UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE"

Tesis previo a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA.

Autora:

Irene Antonieta López Valencia

Directora:

Mgtr. Lucía Alexandra Armijos Tandazo

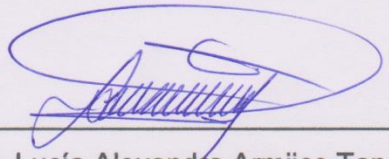
Loja - Ecuador
2014

Mgtr. Lucía Alexandra Armijos Tandazo, DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de investigación intitulado **"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE"**, presentado por la aspirante Irene Antonieta López Valencia, previo a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. CPA, ha sido realizado bajo mi dirección y luego de haber revisado, autorizo su impresión y presentación ente el respectivo Tribunal y Grado.

Loja, Mayo del 2014



Mgtr. Lucía Alexandra Armijos Tandazo

DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo Irene Antonieta López Valencia declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el repositorio Institucional – Biblioteca Virtual.

Autora: Irene Antonieta López Valencia

Firma:

Cédula de Identidad: 110360638-8

Fecha: Loja, Mayo del 2014

CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DEL AUTOR, PARA LA CONSULTA, REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL, Y PUBLICACIÓN ELECTRÓNICA DEL TEXTO COMPLETO.

Yo Irene Antonieta López Valencia declaro ser autora de la tesis titulada **"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE"**, como requisito para optar al título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. CPA; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

Los usuarios puedan consultar el contenido de este trabajo en el RDI, en las redes de información del país y del exterior, con las cuales tenga convenio la Universidad.

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 29 días del mes de mayo del dos mil catorce, firma el autor.

Firma:

Autor: Irene Antonieta López Valencia
Cédula: 110360638-8
Dirección: Loja, Cdla. Yahuarcuna Correo electrónico: ireanto0210@hotmail.com
Teléfono: 073106233 Celular: 0989205349

Director de Tesis: Mgtr. Lucía Alexandra Armijos Tandazo

Tribunal de Grado: Mgtr. Natalia Largo Sánchez
Mgtr. Rocio Delgado Guerrero
Mgtr. Manuel Aurelio Tocto

DEDICATORIA

Dedico este trabajo de manera especial a Dios que con su infinito amor me ha dado la salud y las fuerzas necesarias para alcanzar uno más de mis objetivos. A mis padres Humberto y Luz María por apoyarme en todo momento con sus consejos, valores y motivación; a mí querida familia y esposo Leonardo quienes supieron brindarme su apoyo y estar pendiente de mí.

A mi tía Rosita que aunque ya no está entre nosotros siempre me motivo a seguir adelante y no desmayar en cumplir mis metas, por todo esto y mucho más le dedico este trabajo.

A todas las personas que directa o indirectamente participaron para la culminación de la presente tesis y a todas aquellas que se interesen en leer el actual trabajo.

Irene Antonieta

AGRADECIMIENTO

Dejo constancia de mi agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a Distancia, a su personal directivo y a cada uno de sus catedráticos de la carrera de Contabilidad y Auditoría, por los conocimientos, enseñanzas y consejos que impartieron durante mi formación profesional.

De manera especial a la Mgtr. Lucía Alexandra Armijos Tandazo, Directora de Tesis, quien con sus conocimientos y paciencia supo guiarme para la elaboración y culminación del presente trabajo investigativo.

Al Orfanato Dorotea Carrión, y en especial a su gentil Directora Hna. Nancy Salinas, personal Administrativo y de servicio, a la Sra. Rosalía Pineda encargada del departamento contable; quienes con su valiosa e importante colaboración supieron facilitarme la información necesaria para el desarrollo y culminación de la presente investigación.

Irene Antonieta

a. TÍTULO

“APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE”

b. RESUMEN

El presente trabajo de investigación titulado **"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE",** se desarrollo con la finalidad de aplicar un sistema contable que facilite el control de los ingresos y egresos para conocer con exactitud el manejo de la situación económica – financiera de la sociedad, con la presentación de sus Estados Financieros, basados en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados que contribuyan a optimizar su gestión. Está estructurado conforme a las exigencias y reglamentos de la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a Distancia, carrera de Contabilidad y Auditoría, para la obtención del título de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría. CPA.

Los objetivos planteados se cumplieron a medida que se desarrollo el proceso investigativo, en la aplicación del proceso contable se elaboró el plan y manual de cuentas se cuantificó los valores, bienes y obligaciones que tiene la sociedad levantando el inventario inicial para obtener el estado de situación inicial, la apertura del libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo, ajustes, estado de resultados, estado de situación financiera y estado de flujo del efectivo.

Concluido el trabajo de tesis se deja sentado la importancia de la implementación de la contabilidad de servicios en el Orfanato Dorotea Carrión, para el desarrollo de sus actividades lo que le permite contar con información veraz y oportuna de la sociedad por lo que se recomienda a sus directivos acoger la propuesta realizada en el presente trabajo investigativo, como una herramienta del proceso contable mediante el sistema de partida doble, lo que permitirá organizar y controlar sus recursos eficazmente.

SUMMARY

The present research work entitled "**IMPLEMENTATION OF THE ACCOUNTING SYSTEM AT THE ORPHANAGE DOROTEA CARRIÓN FROM THE CITY OF LOJA, PERIOD OCTOBER TO DECEMBER OF TWO THOUSAND THIRTEEN**", I was developed with the purpose of applying an accounting system that facilitates control of inflows and outflows to know accurately the handling of the economic situation - financial society, with the presentation of its financial statements, based on the accounting principles generally accepted that contribute to optimize their management. It is structured according to the requirements and regulations of the Universidad Nacional de Loja, mode of studies distance, race of accounting and auditing, for obtaining the diploma of engineering in accounting and auditing. CPA.

The goals were met as developed the research, in the implementation of the process process accounting was developed the plan and manual counts were quantified values, assets and obligations that has society by raising the initial inventory for the State of initial situation, the opening of the journal, ledger, trial balance, worksheet settings, statement of income, State of financial situation and State of the cash flow.

Completed work is left sitting the importance of the implementation of accounting services in the Orphanage Dorotea Carrion, for the development of activities that allows you to count with accurate and timely information society encourages its directors welcome the proposal made in this investigative work, as a tool of the accounting system of double-entry process which will organize and control their resources effectively

c. INTRODUCCIÓN

El Orfanato Dorotea Carrión, Sociedad sin fines de lucro, obligada a llevar contabilidad con RUC: 1191701913001, se fundó el 29 de marzo de 1962 e inicio sus actividades de asistencia social el 06 de noviembre de 1972, ubicado en las calles Juan José Peña 10-65 y Azuay, dedicado a prestar auxilio gratuitamente a niñas huérfanas que carecen de recursos económicos en la mayor amplitud posible, este auxilio se cristaliza en la instrucción, formación, alimentación, atención médica y otras necesidades de las niñas huérfanas.

La ejecución del presente trabajo tiene el propósito de contribuir con un granito de arena en la sociedad objeto de estudio, proporcionando información a través de los Estados Financieros en el periodo octubre a diciembre para conocer la veracidad de la información legal, económica y financiera; basándose principalmente en aplicaciones teóricas-prácticas de la contabilidad de servicios.

El informe de tesis está estructurado de acuerdo al artículo 151 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, de la siguiente manera: **Título** donde se describe en forma general el tema a desarrollarse; **Resumen en Castellano y Traducido al Inglés** que consiste en una síntesis de la justificación del presente trabajo y cumplimiento de objetivos; **Introducción** que explica la importancia del tema y su estructura; **Revisión de Literatura** contiene las referencias bibliográficas más importantes acorde al tema investigado; **Materiales y Métodos** que facilitaron el desarrollo del presente trabajo; **Resultados** en el que se encuentra la realización del trabajo de campo referente al proceso contable desde el plan de cuentas hasta los Estados Financieros en el periodo establecido.

Así mismo se procedió a realizar una **Discusión,** en la que se detalla cómo se encontró la sociedad antes y después del proceso contable; **Conclusiones** presentan en forma resumida los puntos más importantes y significativos de los hallazgos encontrados; **Recomendaciones** sugerencias que permitan la toma de decisiones adecuadas encaminadas a dar solución a los problemas que mantiene la sociedad; **Bibliografía** de libros, textos y demás fuentes de consulta que hicieron la realización de la parte teórica del trabajo; **Anexos** que consisten en documentos soportes que avalan el trabajo realizado y por último el proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados. Por consiguiente, los gerentes o directores a través de la contabilidad podrán orientarse sobre el curso que siguen sus negocios mediante datos contables y estadísticos. Estos datos permiten conocer la estabilidad y solvencia de la compañía, la corriente de cobros y pagos, las tendencias de las ventas, costos y gastos generales, entre otros. De manera que se pueda conocer la capacidad financiera de la empresa.

Importancia.- La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrá mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal.

Objetivos.- Proporcionar información a: propietarios, accionistas, bancos y gerentes. Su primordial objetivo es suministrar información razonada, con base en registros técnicos de las operaciones realizadas por ente privado o público.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la

presentación de la información económica y financiera de la empresa a través de los Estados Financieros.

Equidad.- "En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros. Por ello no se deben reflejar datos que afecten intereses de unos, prevaleciendo los de otros.

Ente.- Los estados financieros se refieren siempre a un ente donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero. El concepto de "ente" es distinto del de "persona" ya que una misma persona puede producir estados financieros de varios "entes" de su propiedad.

Bienes Económicos.- Los estados financieros se refieren siempre a bienes económicos, es decir bienes materiales e inmateriales que posean valor económico y por ende susceptible de ser valuados en términos monetarios.

Unidad de Medida (Moneda).- Generalmente se utiliza como moneda de cuenta el dinero que tiene curso legal en el país dentro del cual funciona el "ente" y en este caso el "precio" esta dado en unidades de dinero de curso legal.

Empresa en Marcha.- Salvo indicación expresa en contrario se entiende que los estados financieros pertenecen a una "empresa en marcha", considerándose a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Valuación al Costo.- Establece que los activos de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción.

Período (Ejercicio).- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que emplea para realizar esta medición se llama período, el cual comprende de doce meses, y recibe el nombre de ejercicio.

Devengado.- Las variaciones patrimoniales que deben considerarse para establecer el resultado económico son las que competen a un ejercicio sin entrar a considerar si se han cobrado o pagado.

Objetividad.- Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben reconocerse formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar esa medida en moneda de cuenta.

Realización.- Los resultados económicos solo deben computarse cuando sean realizados. Debe establecerse con carácter general que el concepto "realizado" participa del concepto devengado.

Prudencia (Conservadurismo).- Este principio dice que no se deben subestimar los hechos económicos que se van a contabilizar.

Uniformidad.- Los principios generales, cuando fuere aplicable, y las normas particulares utilizadas para preparar los estados financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio al otro.

Materialidad (Significancia Relativa).- Las transacciones de poco valor significativo no se deben tomar en cuenta porque no alteran el resultado final de los estados financieros.

Exposición.- Los estados financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refieren."[1]

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

Los principios fundamentales en los que se sustenta la partida doble son:

- "No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor.
- La suma de valor que se adeuda a una o varias cuentas a de ser igual a la que se abone a otra o varias referidas a un mismo hecho contable.
- La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- Lo que ingrese debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- Toda pérdida es deudora y toda ganancia es acreedora.
- Todo valor que ingresa es deudor y todo valor que sale es acreedor."[2]

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD NIC

Estas normas han sido producto de grandes estudios y esfuerzos de diferentes entidades educativas, financieras y profesionales del área contable a nivel mundial, para estandarizar la información financiera presentada en los estados financieros. Las NIC, como se le conoce

[1] BRAVO, Mercedes. 2011. Contabilidad General, 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador, Pág. 10-11

[2] http://www.emagister.com/curso-contabilidad-financiera-basica/partida-doble, citado el 19 de febrero de 2013.

popularmente, son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados. Las NIC no son leyes físicas o naturales que esperaban su descubrimiento, sino más bien normas que el hombre, de acuerdo a sus experiencias comerciales, ha considerado de importancia en la presentación de la información financiera.

Son normas de alta calidad, orientadas al inversor, cuyo objetivo es reflejar la esencia económica de las operaciones del negocio, y presentar una imagen fiel de la situación financiera de una empresa. Las NIC son emitidas por el International Accounting StandardsBoard.

NIC. 1 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.- La Norma establece, en primer lugar, requisitos generales para la presentación de los estados financieros y, directrices para determinar su estructura, a la vez que fija los requisitos mínimos sobre su contenido.

NIC. 2 EXISTENCIAS.- Prescribe el tratamiento contable de las existencias.

NIC. 7 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.- El objetivo de esta Norma es exigir a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y los equivalentes al efectivo a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo, clasificados según que procedan de actividades de explotación, de inversión y de financiación.

NIC. 8 POLÍTICAS CONTABLES, CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES.- Trata de realzar la relevancia y fiabilidad de los estados financieros de una entidad, así como la comparabilidad con

los estados financieros emitidos por ésta en ejercicios anteriores, y con los elaborados por otras entidades.

NIC. 18 INGRESOS ORDINARIOS.- Está norma establece el tratamiento contable de los ingresos ordinarios que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos.

NIC. 36 DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS.- Consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

CLASES DE CONTABILIDAD

Existen distintos criterios para clasificar a la contabilidad y sus tipos, algunos de ellos son:

De acuerdo al origen de los recursos:

- Contabilidad pública
- Contabilidad privada

De acuerdo a la actividad de la empresa:

- Contabilidad industrial
- Contabilidad comercial
- Contabilidad de empresas extractivas
- Contabilidad de servicios

Tomando en cuenta con *qué clase de información trabaja, los tipos de contabilidad* son:

- Contabilidad financiera
- Contabilidad administrativa

- Contabilidad fiscal
- Contabilidad de costos

CONTABILIDAD DE SERVICIOS

Como su nombre lo indica, es aquella que está relacionada con los servicios ofertados a la comunidad ya sea por habilidades o por conocimientos profesionales, se dedica a registrar toda la información proveniente de las transacciones que se generen de la prestación de bienes intangibles.

Es de vital importancia ya que al perseguir o no fines lucrativos esté tipo de contabilidad permite medir la gestión que se va realizando dentro de la empresa, la misma que se verá manifestada al finalizar el periodo contable mediante la obtención de los estados financieros.

SISTEMA CONTABLE

Es una estructura organizada mediante la cual se recogen las informaciones de una empresa como resultado de sus operaciones, valiéndose de recursos como formularios, reportes, libros etc. y que presentados a la gerencia le permitirán a la misma tomar decisiones financieras.

Para que un sistema de contabilidad funcione eficientemente es preciso que su estructura-configuración cumpla con los objetivos trazados. Esta red de procedimientos debe estar tan íntimamente ligada que integre de tal manera el esquema general de la empresa que pueda ser posible realizar cualquier actividad importante de la misma.

Las funciones que debe ser capaz de cumplir un sistema contable son:

- Reunir y distribuir información contable, organizar y almacenar datos para su uso futuro, procesar e integrar la información almacenada para los usuarios finales, que pueden ser muchos: clientes, proveedores, inversionistas, analistas financieros, gobierno y en realidad cualquier grupo de interés.

- Su estructura y funciones deben ser coherentes con la estrategia competitiva de la empresa.

- Su planeación y el diseño deben servir a los objetivos estratégicos de la empresa.

- Se debe planear, diseñar e implantar para guardar un equilibrio con el resto de los sistemas integrantes de la infraestructura de la organización.

PLAN DE CUENTAS

"Es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos, y gastos de una empresa, las mismas que se identifican con un código."[3]

Es una lista de cuentas ordenadas de manera específica que se ajusta a las necesidades de una empresa, que sirve de base en el proceso contable para alcanzar los fines deseados.

[3] ESPEJO, Lupe. 2009. Contabilidad General, 6ra. Edición. Editorial de la UNIVERSIDAD TÉCNICA PARTICULAR DE LOJA, Loja – Ecuador, Pág. 57

El plan de cuentas constituye un instrumento de consulta y sirve para ordenar y clasificar las cuentas contables para la presentación de los Estados Financieros, debe ser analítico, específico y particular además de flexible, homogéneo y claro.

Codificación de cuentas.- Es la expresión resumida de una idea a través de la utilización de números, letras o símbolos; en consecuencia, el código viene a ser equivalente al nombre.

MANUAL DE CUENTAS

El manual de cuentas es una lista de todas las cuentas que pueden necesitarse en vista de las actividades a que la empresa se dedique. Por supuesto, habrá cuentas que se usen en todas las empresas y otras que sean características de cierto tipo de negocios.

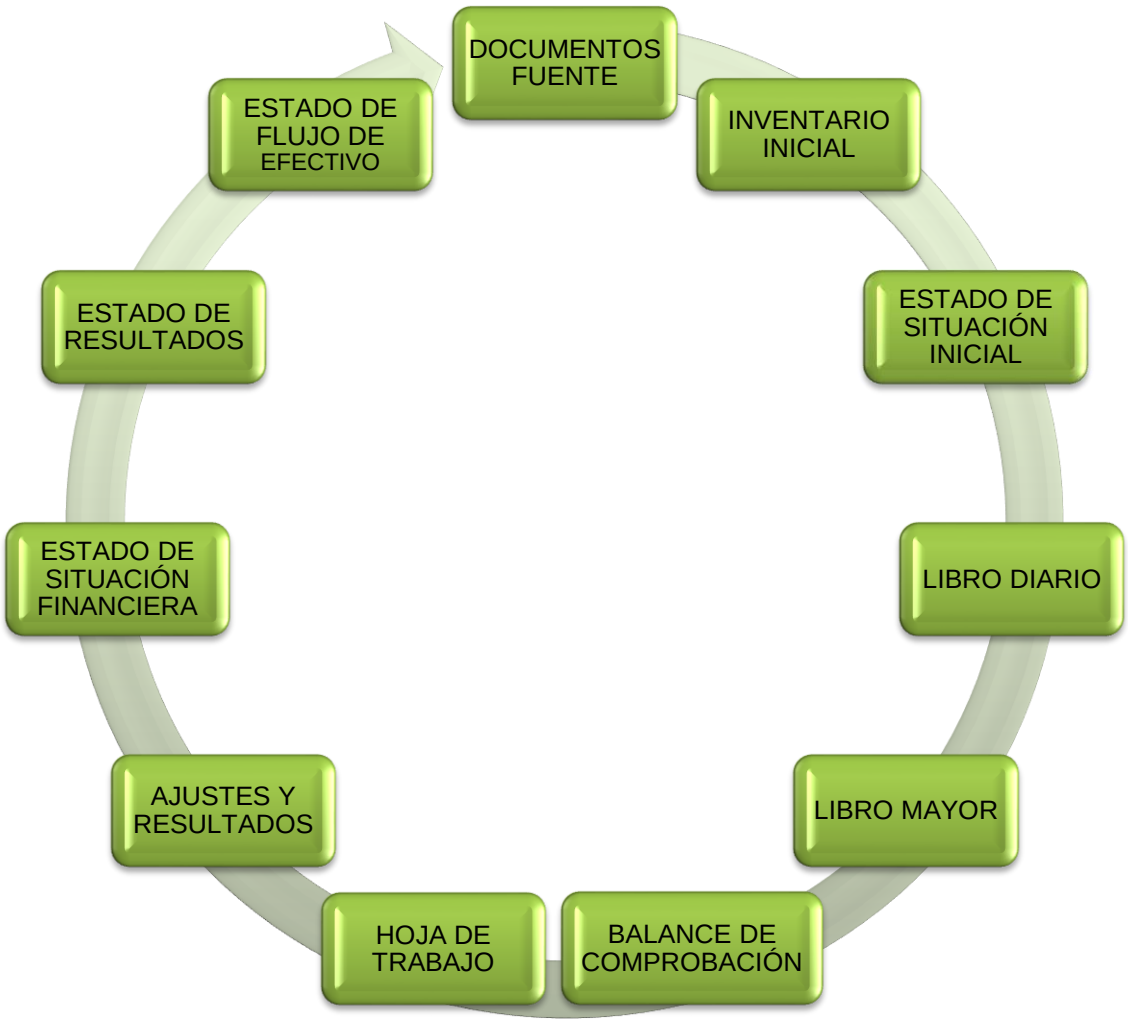
Su importancia radica en que nos permite utilizar adecuadamente cada cuenta de acuerdo a la función que desempeña dentro de la empresa y a los usuarios conocer y comprender su contenido.

Es un instrumento que explica detalladamente el concepto y significado de cada cuenta, los motivos de sus débitos, que representa su saldo, y otros datos que sirvan para enriquecer el funcionamiento del sistema de informe contable del ente.

CICLO CONTABLE

Es el proceso ordenado y sistemático de registros contables, desde la elaboración de comprobantes de contabilidad y el registro en libros hasta la preparación de Estados Financieros.

El proceso contable es el ciclo mediante el cual las transacciones de una empresa son registradas y resumidas para la obtención de los Estados Financieros.



DOCUMENTOS FUENTE

Es el justificante propio o ajeno que da origen a un asiento contable. Contiene, la información necesaria para el registro contable de una

operación, y tiene la función de comprobar razonablemente la realidad de dicha operación. La característica de este documento es que asienta un hecho, y éste es el que registra la contabilidad.

Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa.

La realización del **Documento Fuente** puede ser propia (es decir de la empresa que lo posee) o ajena (de un cliente o proveedor).

Con cada documento fuente que se emita o se obtenga se irán realizando los asientos que configuran la contabilidad de la empresa.

FACTURA DE COMPRA

"Es el documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando cantidad, especificaciones, precio (unitario y total), condiciones de pago (crédito y/o contado), impuestos fiscales (ICE) e (IVA), número del RUC."[4]

Es un documento que refleja la entrega de un producto o la provisión de un servicio, además de indicar la cantidad a pagar como contraprestación. En la factura se encuentran los datos del expedidor y del destinatario, el detalle de los productos y servicios suministrados, los precios unitarios, los precios totales, los descuentos y los impuestos. Se la considera como el justificante fiscal de la entrega de un producto o de la provisión de un servicio, que afecta al obligado tributario emisor (el vendedor) y al obligado tributario receptor (el comprador).

[4] BRAVO, Mercedes. 2011. Contabilidad General, 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador, Pág. 43

La factura correctamente cumplimentada es el único justificante fiscal, que da al receptor el derecho de deducción del impuesto (IVA). La factura no tiene valor jurídico alguno en un juicio a la hora de exigir el pago de una deuda. El original debe ser custodiado por el receptor de la factura. Habitualmente, el emisor de la factura conserva una copia o la matriz en la que se registra su emisión.

ALMACÉN DE ABASTOS DE LUCÍA MARIBEL

De: Lucía Maribel Jaramillo Neira
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Cuarto Centenario, Rocafuerte 17-36 y Lauro Guerrero Telf. 2577924 LOJA - ECUADOR

RUC: 1102852793001
Aut. SRI. 1111772407

FACTURA 001-001- 000027299

Fecha de Emisión: Loja, 2012/12/04

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION
Dirección: JUAN JOSE PEÑA Y MIGUEL RIOFRIO
Teléfono: 2571631 Ruc. o C.I.: 1191701913001

CANT	DETALLE	V. Unit.	V. Total
25.00	LENTEJA 1L	0.60	15.00
12.00	ALESOL FUNDA 1 LTR	1.80	21.60
12.00	AJAX CLORO ORIGINAL 1000 CM	1.29	15.53 *

SON:
CINCUENTA Y CUATRO 00/100 DOLARES

SUBTOTAL:	15.54
DESCUENTOS:	0.00
IVA 0%	36.60
IVA12%:	1.86
TOTAL:	54.00

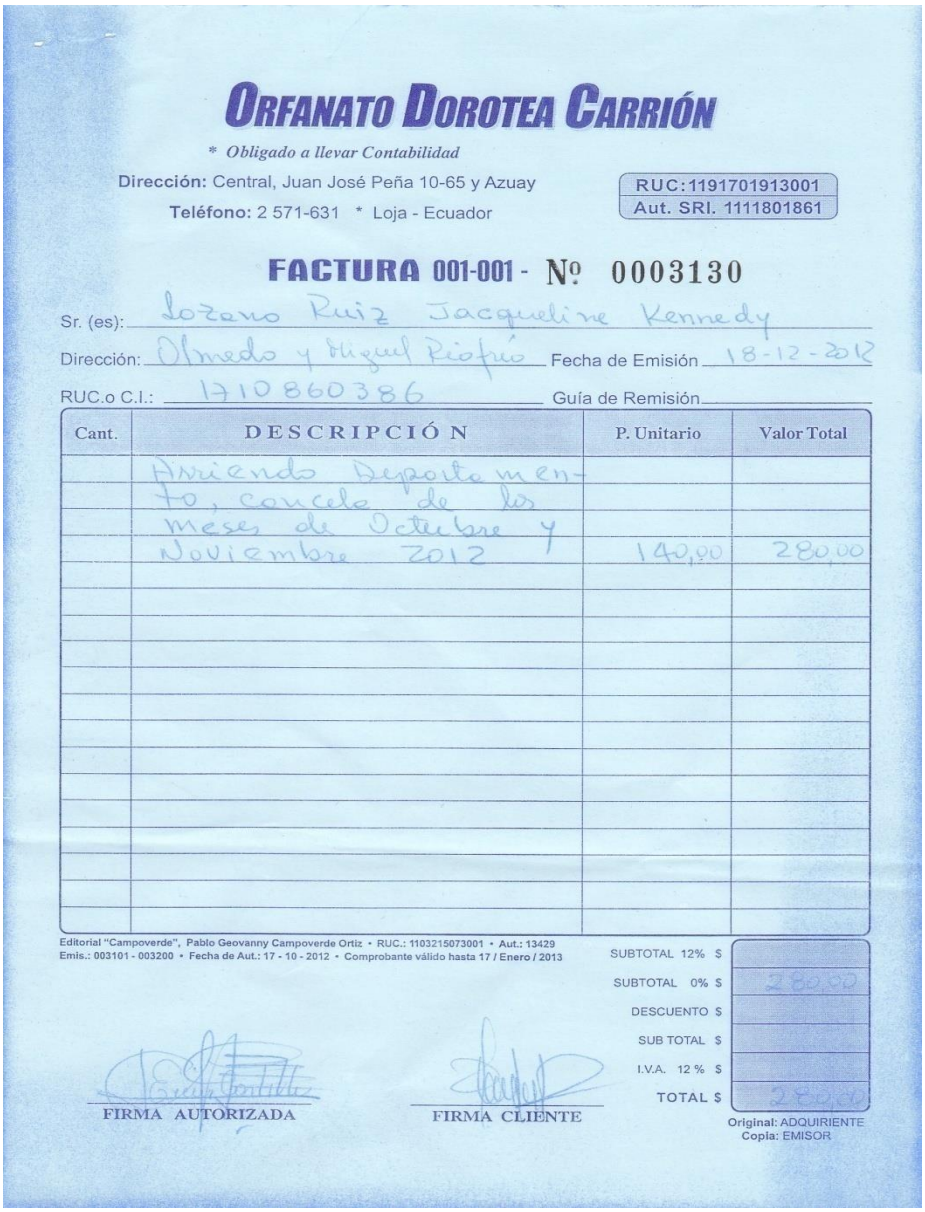
F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Imprenta "EL DORADO" - Héctor Bolívar Delgado * RUC. 1100067816001 - Autorización N° 1151 - Emisión: 09/Octubre/2012 del 25601 al 26600 Válido para emisión hasta: 09/Octubre/2013

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

FACTURA DE VENTA

Es un documento tributario que registra la transacción comercial obligatoria y aceptada por ley. Este comprobante se emite para acreditar la venta de servicios o mercadería que presta la empresa, cada factura tiene que ser totalizada y cerrada en forma individual. La factura tiene por finalidad acreditar la transferencia de bienes, la entrega en uso o la prestación de servicios.



ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

* *Obligado a llevar Contabilidad*

Dirección: Central, Juan José Peña 10-65 y Azuay
Teléfono: 2 571-631 * Loja - Ecuador

RUC:1191701913001
Aut. SRI. 1111801861

FACTURA 001-001 - Nº 0003130

Sr. (es): Lozano Ruiz Jacqueline Kennedy
Dirección: Olmedo y Miguel Riofrío Fecha de Emisión 18-12-2012
RUC.o C.I.: 1710860386 Guía de Remisión

Cant.	DESCRIPCIÓN	P. Unitario	Valor Total
	Arriendo Deportamento, cancela de los meses de Octubre y Noviembre 2012	140,00	280,00

Editorial "Campoverde", Pablo Geovanny Campoverde Ortiz • RUC.: 1103215073001 • Aut.: 13429
Emis.: 003101 - 003200 • Fecha de Aut.: 17 - 10 - 2012 • Comprobante válido hasta 17 / Enero / 2013

SUBTOTAL 12% $	
SUBTOTAL 0% $	280,00
DESCUENTO $	
SUB TOTAL $	
I.V.A. 12 % $	
TOTAL $	280,00

FIRMA AUTORIZADA

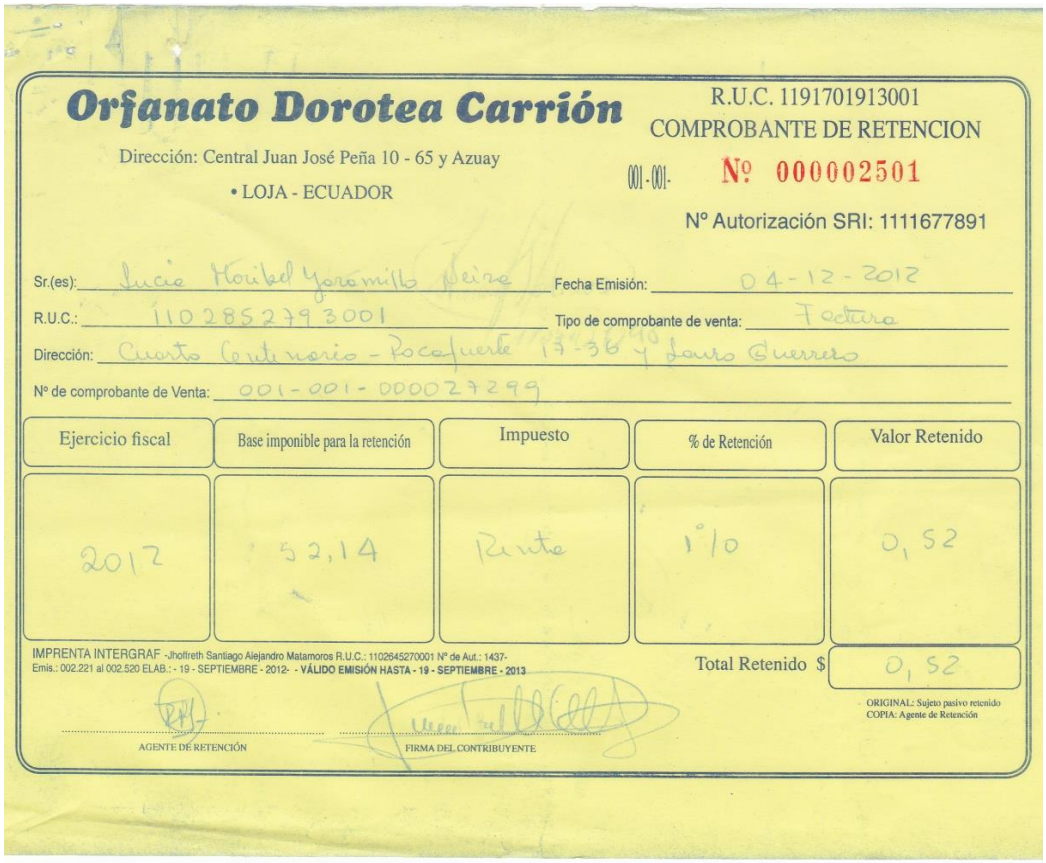
FIRMA CLIENTE

Original: ADQUIRIENTE
Copia: EMISOR

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

Son documentos que acreditan las retenciones de impuestos realizadas por los compradores de bienes o servicios a los proveedores de los mismos. Estos documentos son emitidos por los agentes de retención, es decir, por los compradores que sean sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad. Los agentes de retención están obligados a:

- Entregar al proveedor el respectivo comprobante de retención dentro de los cinco días hábiles siguientes, contados a partir de la fecha de presentación del comprobante de venta.
- Declarar y depositar mensualmente los valores retenidos en las entidades financieras autorizadas para recaudar tributos.



Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: Central Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
• LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- Nº 000002501
Nº Autorización SRI: 1111677891

Sr.(es): Lucia Maribel Yaromilla Peña — Fecha Emisión: 04-12-2012
R.U.C.: 1102852793001 — Tipo de comprobante de venta: Factura
Dirección: Cuarto Centenario - Pocapuerta 13-36 y Lauro Guerrero
Nº de comprobante de Venta: 001-001-000027299

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	52,14	Renta	1%	0,52

Total Retenido $ 0,52

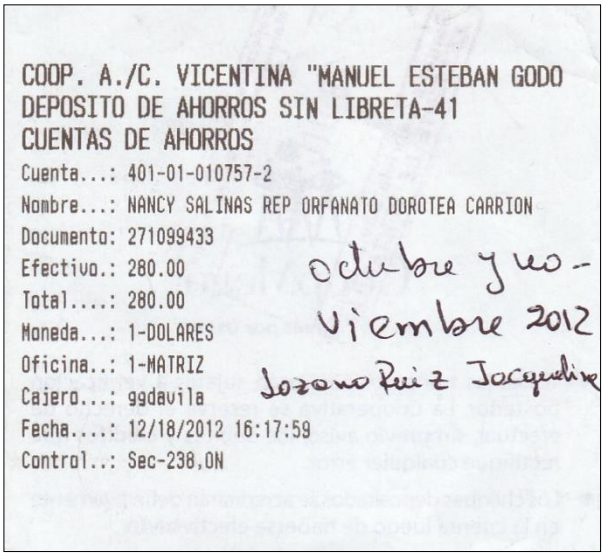
IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437-
Emis.: 002.221 al 002.520 ELAB.: - 19 - SEPTIEMBRE - 2012- - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 19 - SEPTIEMBRE - 2013

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN — FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

COMPROBANTE DE DEPÓSITO

Es un documento que se llama ficha o baucher que lo dan en el banco o institución donde se realiza el depósito de efectivo o cheques. Este viene a ser el comprobante de lo que se ha depositado, menciona institución, fecha, cantidad depositada y sello.


COOP. A./C. VICENTINA "MANUEL ESTEBAN GODO
DEPOSITO DE AHORROS SIN LIBRETA-41
CUENTAS DE AHORROS
Cuenta...: 401-01-010757-2
Nombre...: NANCY SALINAS REP ORFANATO DOROTEA CARRION
Documento: 271099433
Efectivo.: 280.00
Total....: 280.00
Moneda...: 1-DOLARES
Oficina..: 1-MATRIZ
Cajero...: ggdavila
Fecha....: 12/18/2012 16:17:59
Control..: Sec-238,ON
octubre y noviembre 2012
Lozano Ruiz Jacqueline

ORDEN DE PAGO DE AHORROS

Una Orden de Pago constituye un poder o mandato que otorga el titular de la cuenta de ahorro, para que un tercero pueda efectuar un retiro en cualquiera de las oficinas.

Las cuentas de Ahorros con Órdenes de Pago constituyen una modalidad de servicio adicional en las cuentas de ahorro, por medio del cual los titulares de este tipo de cuentas pueden efectuar retiros utilizando Órdenes de Pago que previamente les fueron entregados.

CoopMego
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO

Cooperativa de Ahorro y Crédito Vicentina
"Manuel Esteban Godoy Ortega" Ltda., CoopMego
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO CONTROLADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS

401010107572

Orden de pago de Ahorros No. 0358327
: 01-0000377

US $ 57,50

Páguese a la orden de Cincuenta y Siete, 50/100

La cantidad de Cin. dólares.

Lugar y fecha de emisión

Firma del Titular
C.I.:

Nancy Salinas Rep. Orfanato Dorotea Carrión

Este documento NO tiene atribuciones de un cheque, su uso está sujeto a los términos y condiciones establecidas en el Contrato de Depósito de Ahorros

INVENTARIO INICIAL

Consiste en realizar una toma física de todos los bienes que posee la empresa, pesando, midiendo, revisando la documentación y cada uno de los bienes y obligaciones de propiedad de la empresa.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL

DIRECTORA CONTADORA

ESTADO DE SITUACION INICIAL

Es la presentación sistemática y ordenada de las cuentas del activo, pasivo y capital. Este documento sirve para elaborar el asiento de apertura en el Libro Diario. Se lo elabora al iniciar las operaciones comerciales de la empresa.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

1.	**ACTIVOS**				
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**			**XXXX**	
1.01.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**XXXX**		
1.01.01.02	**FONDO ROTATIVO**	**XXXX**			
1.01.01.02.01	Caja Chica	**XXXX**			
1.01.01.03	**BANCOS**	**XXXX**			
1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	**XXXX**			
1.01.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**XXXX**		
1.01.02.01	**ACTIVOS FINANCIEROS MANT. HASTA EL VENCIMIENTO**	**XXXX**			
1.01.02.01.01	Inversiones Banco de Loja	**XXXX**			
1.01.02.03	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**XXXX**			
1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	**XXXX**			
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**			**XXXX**	
1.02.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**XXXX**		
1.02.01.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**XXXX**			
1.02.01.01.03	Muebles y Enseres	**XXXX**			
1.02.01.02	**(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**XXXX**			
1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	**XXXX**			
	TOTAL ACTIVOS				**XXXX**
2.	**PASIVO**				
2.01	**PASIVO CORRIENTE**			**XXXX**	
2.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**XXXX**		
2.01.01.01	**CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**	**XXXX**			
2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	**XXXX**			
2.01.02	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**		**XXXX**		
2.01.02.01	**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**	**XXXX**			
2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	**XXXX**			
2.02	**PASIVO NO CORRIENTE**			**XXXX**	
2.02.01	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**		**XXXX**		
2.02.01.01	**OTROS PASIVOS**	**XXXX**			
2.02.01.01.01	Garantias Recibidas	**XXXX**			
	TOTAL PASIVOS				**XXXX**
3.	**PATRIMONIO**				
3.01	**PATRIMONIO NETO**			**XXXX**	
3.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**		**XXXX**		
3.01.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**	**XXXX**			
3.01.01.01.01	Capital	**XXXX**			
	TOTAL PATRIMONIO				**XXXX**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**XXXX**

Loja, 01 de Octubre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

LIBRO DIARIO

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica, día a día, todas las operaciones de la empresa. El registro se realiza mediante ASIENTO, a lo que se denomina también JORNALIZACIÓN.

El primer asiento contable es el Estado de Situación Inicial, anotándose en el debe las cuentas del activo y en el haber las cuentas del pasivo y capital.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No. Xx

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

LIBRO MAYOR

Tiene la finalidad de registrar en forma clasificada todo los asientos de la jornalización en el libro diario, trasladando el movimiento de cada una de las cuentas en el orden como se presenta en la jornalización. El Libro Mayor tendrá tantas cuentas como números de CUENTAS utilice la empresa de acuerdo a la codificación previa en el Plan o Catálogo de Cuentas.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN LIBRO MAYOR Expresado en Dólares USD $						
CUENTA:					CODIGO:	
FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
				xxxx	xxxx	
	SUMAN			xxxx		

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es el documento Contable que le informa en una fecha determinada la situación financiera en empresa, presentando en forma clara el valor de sus propiedades y derechos, sus obligaciones y capital valuado y elaborado de acuerdo a los principios de Contabilidad General aceptados. Nos sirve para poder determinar si las transacciones han sido realizadas con toda precisión.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN BALANCE DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Expresado en Dólares USD $						
No.	CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN			xxxx	xxxx	xxxx	xxxx

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

HOJA DE TRABAJO

"Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los Saldos del Balance de Comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas y Ganancias y el Estado de Situación Financiera."[5]

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

HOJA DE TRABAJO

Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013

Expresado en Dólares USD $

			SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SIT. FINANCIERA	
Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	DEUDOR	ACRE.	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO

AJUSTES

Los ajustes se jornalizan en el Libro Diario y se proceden a la respectiva mayorización.

"Se elaboran al término de un período contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las Cuentas que

[5] BRAVO V. Mercedes, (2008), Contabilidad General, Sexta Edición, Editorial Nuevodia, Quito – Ecuador. Pág.67

han intervenido en la Contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros".[6]

Los ajustes permiten presentar saldos razonables a través de la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que pueden ser comprobados y por ende, no denotan la verdadera situación y estado actual del negocio o empresa

Los ajustes más frecuentes que se presentan son aquellos que se refieren a:

- Depreciaciones de activos fijos
- Amortizaciones
- Liquidación del IVA

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos tangibles, por su uso, pierden su valor, de lo cual corresponde un gasto para la empresa y debe ser contabilizada al término de cada ejercicio.

La depreciación, reconoce el desgaste de los activos por su esfuerzo en la generación del ingreso, de modo pues, que su reconocimiento es proporcional al tiempo en que el activo puede generar ingresos.

Esto es lo que se llama vida útil de un bien o un activo, el tiempo durante el que un activo se mantiene en condiciones de ser utilizado y de generar ingresos.

[6] BRAVO, Mercedes. 2011. Contabilidad General, 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador, Pág. 55.

De esta forma se señala los siguientes porcentajes:

- Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves y similares,5%
- Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles,10%
- Vehículos, equipos de transporte y equipo camionero móvil,20%
- Equipos de cómputo y software, 33%

Para el cálculo de la depreciación se utilizo el **Método de Línea Recta** que es el método más sencillo y más utilizado por las empresas, y consiste en dividir el valor del activo entre la vida útil del mismo. [Valor del activo/Vida útil].

Para utilizar este método primero determinamos la vida útil de los diferentes activos.

Además de la vida útil, se maneja otro concepto conocido como valor de salvamento o valor residual, y es aquel valor por el que la empresa calcula que se podrá vender el activo una vez finalizada la vida útil del mismo.

El valor de salvamento no es obligatorio. Una vez determinada la vida útil y el valor de salvamento de cada activo, se procede a realizar el cálculo de la depreciación

AMORTIZACIONES

Toda empresa para constituirse legalmente realiza una serie de egresos o gastos denominados de organización y constitución, los mismos que por su elevada cuantía pueden ser amortizados en cinco años 20% anual, de acuerdo a lo dispuesto en el reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno.

LIQUIDACIÓN DEL IVA

La liquidación del IVA se efectúa al final de cada mes para lo cual se deja en cero la cuenta del IVA en ventas o IVA compras y se envía el saldo a una cuenta por pagar al SRI.

ASIENTOS DE CIERRE

Las cuentas que integran el estado de resultado, tiene que cerrarse y no pasar al siguiente ejercicio económico; en consecuencia hay que realizar en el libro diario los respectivos asientos contables, para que dichas cuentas queden saldadas; manteniéndose únicamente con saldos las cuentas que pertenecen al balance general.

También se pueden cerrar las cuentas del balance general, debitando las cuentas del pasivo y acreditando a las de activo. Pero observando que para el próximo periodo contable; el primer asiento de apertura, será precisamente los saldos de este balance, es decir haciendo en forma invertida.

ESTADOS FINANCIEROS

La contabilidad tiene como uno de sus principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable o ejercicio económico.

Los estados financieros son los documentos que debe preparar la empresa al terminar el ejercicio contable con el fin de conocer la situación financiera y los resultados económicos obtenidos y las actividades de su empresa a lo largo de un periodo contable.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

“Demuestra la situación financiera de la empresa en un determinado período, a través del activo, pasivo y patrimonio.”[7]

Es aquel que demuestra la situación económica financiera de una empresa al inicio o al final de un ejercicio económico. El balance general se debe elaborar por lo menos una vez al año y con fecha a 31 de diciembre, firmado por los responsables.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN						
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA						
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013						
Expresado en Dólares USD $						
1.	**ACTIVOS**					
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**			**xxxx**		
1.01.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**xxxx**			
1.01.01.02	**FONDO ROTATIVO**	**xxxx**				
1.01.01.02.01	Caja Chica	**xxxx**				
1.01.01.03	**BANCOS**	**xxxx**				
1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	**xxxx**				
1.01.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**xxxx**			
1.01.02.01	**ACTIVOS FINANCIEROS MANT. HASTA EL VENCIMIENTO**	**xxxx**				
1.01.02.01.01	Inversiones Banco de Loja	**xxxx**				
1.01.02.03	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**xxxx**				
1.01.02.03.01	Cuentas por Cobrar varios	**xxxx**				
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**			**xxxx**		
1.02.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**xxxx**			
1.02.01.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**xxxx**				
1.02.01.01.02	Edificios	**xxxx**				
1.02.01.02	**(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**xxxx**				
1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios	**xxxx**				
	TOTAL ACTIVOS				**xxxx**	
2.	**PASIVO**					
2.01	**PASIVO CORRIENTE**			**xxxx**		
2.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**xxxx**			
2.01.01.01	**CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**	**xxxx**				
2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	**xxxx**				
	TOTAL PASIVOS				**xxxx**	
3.	**PATRIMONIO**					
3.01	**PATRIMONIO NETO**			**xxxx**		
3.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**		**xxxx**			
3.01.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**	**xxxx**				
3.01.01.01.01	Capital	**xxxx**				
3.03	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**			**xxxx**		
3.03.02	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**		**xxxx**			
3.03.02.01	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**	**xxxx**				
3.03.02.01.01	Resultado del ejercicio actual	**xxxx**				
	TOTAL PATRIMONIO				**xxxx**	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					**xxxx**
		Loja, 31 de Diciembre del 2013				
	DIRECTORA	**CONTADORA**				

[7] ESPEJO, Lupe. 2009. Contabilidad General, 6ra. Edición. Editorial de la UNIVERSIDAD TÉCNICA PARTICULAR DE LOJA, Loja – Ecuador, Pág. 406

ESTADO DE RESULTADOS

Es aquel que demuestra la utilidad o pérdida al término de un ejercicio económico; es decir mide el rendimiento que ha generado la actividad económica.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN					
ESTADO DE RESULTADOS					
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013					
Expresado en Dólares USD $					
4.	**INGRESOS**				
4.01	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			**xxxx**	
4.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**		**xxxx**		
4.01.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**	**xxxx**			
4.01.01.01.01	Rentas Edif. Locales y Residencia	**xxxx**			
4.01.03	**INGRESOS POR DONACIONES**		**xxxx**		
4.01.03.01	**INGRESOS POR DONACIONES**	**xxxx**			
4.01.03.01.01	Donaciones	**xxxx**			
4.03	**INTERESES FINANCIEROS**			**xxxx**	
4.03.01	**INTERESES FINANCIEROS**		**xxxx**		
4.03.01.01	**INTERESES FINANCIEROS**	**xxxx**			
4.03.01.01.01	Intereses en cuentas de Ahorro	**xxxx**			
	TOTAL INGRESOS				**xxxx**
5.	**GASTOS**				
5.01	**GASTOS**			**xxxx**	
5.01.01	**GASTOS DE PERSONAL**		**xxxx**		
5.01.01.01	**SUELDOS, SALARIOS**	**xxxx**			
5.01.01.01.01	Sueldos Personal	**xxxx**			
5.01.01.02	**BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**	**xxxx**			
5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo	**xxxx**			
5.01.01.03	**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**	**xxxx**			
5.01.01.03.01	Aporte Patronal	**xxxx**			
5.01.02	**GASTOS DE GESTIÓN**		**xxxx**		
5.01.02.01	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**xxxx**			
5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	**xxxx**			
5.01.02.03	**SUMINISTROS Y MATERIALES**	**xxxx**			
5.01.02.03.01	Suministros de Aseo y Limpieza	**xxxx**			
5.01.02.05	**HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS**	**xxxx**			
5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	**xxxx**			
5.01.02.07	**SERVICIOS PÚBLICOS**	**xxxx**			
5.01.02.07.01	Agua Potable	**xxxx**			
5.01.02.08	**DEPRECIACIONES**	**xxxx**			
5.01.02.08.01	Depreciación Edificios	**xxxx**			
5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres	**xxxx**			
5.01.02.09	**PAGOS POR OTROS SERVICIOS**	**xxxx**			
5.01.02.09.01	Servicios Medicos y Odontologicos	**xxxx**			
5.01.02.10	**PAGOS POR OTROS BIENES**	**xxxx**			
5.01.02.10.01	Vestimenta	**xxxx**			
5.01.02.11	**ALIMENTOS Y BEBIDAS**	**xxxx**			
5.01.02.11.01	Alimentación	**xxxx**			
	TOTAL GASTOS				**xxxx**
	PERDIDA DEL EJERCICIO				**xxxx**
	Loja, 31 de Diciembre del 2013				
	DIRECTORA	**CONTADORA**			

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Es un estado contable básico que informa sobre los movimientos de efectivo y sus equivalentes, distribuidas en tres categorías: actividades operativas, de inversión y de financiamiento. La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la empresa para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la empresa tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN		
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO		
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
Expresado en Dólares USD $		
1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
INGRESO EN EFECTIVO DE LOS CLIENTES		**xxxx**
Rentas de edificios, locales y residencias	**xxxx**	
Efectivo recibido por donaciones	**xxxx**	
Efectivo recibido por tranferencias de Gobierno	**xxxx**	
Cuentas por cobrar varios	**xxxx**	
EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS		**xxxx**
Efectivo pagado a empleados	**xxxx**	
Cuentas por pagar IESS	**xxxx**	
Aporte al IESS	**xxxx**	
Servicios Básicos	**xxxx**	
Proveedores	**xxxx**	
Cuentas por pagar varios	**xxxx**	
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**xxxx**
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de Subsidiaria X (Nota A)		
Adquisiciones de propiedades planta y equipo (Nota B)		
Procedente de Venta de Equipo		
Intereses en cuentas de ahorro	**xxxx**	
Comisiones bancarias	**xxxx**	
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**xxxx**
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos a Largo Plazo		
EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento 8 disminución) neto en efectivo y sus equivalentes		**xxxx**
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		**xxxx**
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		**xxxx**
Fecha: Loja, 31 de Diciembre del 2013		
DIRECTORA	CONTADORA	

ASPECTOS TRIBUTARIOS

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

"Obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la Ley".[8]

IMPUESTO

Es aquella prestación en dinero realizada por los contribuyentes que por ley están obligados al pago, cuya prestación es exigida por un ente recaudador, que casi siempre es el Estado. Además, al realizar el pago del impuesto, el contribuyente lo hace por imperio de la ley, sin que ello proporcione una contraprestación directa por el Estado y exigible por parte del contribuyente.

Se contempla como el ingreso público creado por Ley y de cumplimiento obligatorio por parte de los sujetos pasivos contemplados por la misma, siempre que surja una obligación tributaria originada por un determinado hecho imponible.

De las definiciones antes anotadas se desprende que los impuestos son tributos exigidos en correspondencia de una prestación que se concreta de manera individual por parte de la administración pública y cuyo objeto de gravamen está constituido por negocios, actos o hechos que sitúan de manifiesto la capacidad contributiva del sujeto pasivo, como consecuencia

[8]Código Tributario Ecuador. Capítulo I. Disposiciones Generales, Art.15. Concepto.

de la posesión de un patrimonio, la circulación de bienes o la adquisición de rentas o ingresos.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR LOS IMPUESTOS

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS							
NOVENO DIGITO DEL RUC	IMPUESTO A LA RENTA		ANTICIPOS IMPUESTOS A LA RENTA	ICE Y RETENCIONES EN LA FUENTE	IVA		
					MENSUAL	SEMESTRAL	
	PERSONAS NATURALES	SOCIEDADES				1ER SEMESTRE	2DO SEMESTRE
1	10 de marzo	10 de abril	10 de julio y septiembre	10 del mes siguiente	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 de marzo	12 de abril	12 de julio y septiembre	12 del mes siguiente	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 de marzo	14 de abril	14 de julio y septiembre	14 del mes siguiente	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 de marzo	16 de abril	16 de julio y septiembre	16 del mes siguiente	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 de marzo	18 de abril	18 de julio y septiembre	18 del mes siguiente	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 de marzo	20 de abril	20 de julio y septiembre	20 del mes siguiente	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 de marzo	22 de abril	22 de julio y septiembre	22 del mes siguiente	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 de marzo	24 de abril	24 de julio y septiembre	24 del mes siguiente	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 de marzo	26 de abril	26 de julio y septiembre	26 del mes siguiente	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 de marzo	28 de abril	28 de julio y septiembre	28 del mes siguiente	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

Cuando la fecha máxima de declaración y pago coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladará al siguiente día hábil.

IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras.

El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

La base imponible de los ingresos del trabajo en relación de dependencia está constituida por el ingreso gravado menos el valor de los aportes personales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad social (IESS), excepto cuando éstos sean pagados por el empleador. La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

1. Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.

2. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada

TABLA DEL CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

AÑO 2013 En dólares			
Fracción Básica	**Exceso hasta**	**Impuesto Fracción Básica**	**% Impuesto Fracción Excedente**
0	9.720	0	0%
9.720	12.380	0	5%
12.380	15.480	133	10%
15.480	18.580	443	12%
18.580	37.160	815	15%
37.160	55.730	3.602	20%
55.730	74.320	7.316	25%
74.320	99.080	11.962	30%
99.080	En adelante	19.392	35%

NAC-DGERCGC11-00437 publicada en el S. S. R.O. 606 de 28-12-2011

RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención. La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes:

DETALLE DE PORCENTAJES DE RETENCION CONFORME LA NORMATIVA VIGENTE (Conforme el concepto y porcentaje a retener, verifique el código necesario para su declaración en el formulario	Porcentajes vigentes
Intereses y comisiones que causen en operaciones de crédito entre las instituciones del Sistema Financiero	1%
Pagos por transporte privado de pasajeros o transporte publico o privado de carga	1%
Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica	1%
Compra de bienes muebles de naturaleza corporal excepto combustible	1%
Pagos en actividades de construcción de obra material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares	1%
Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas)	1%
Pagos o créditos en cuenta que se realicen a compañías de arrendamiento mercantil establecidas en el Ecuador, sobre las cuotas de arrendamiento e inclusive la de opción de compra	1%
Pagos por servicios de medios de comunicación y de agencias de publicidad	1%
Pagos a personas naturales por servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual	2%
Pagos o créditos realizados por las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados	2%
Ingresos por intereses o descuentos y cualquier otro rendimiento financiero generados por préstamos, cuentas corrientes, certificados financieros, pólizas de acumulación, depósitos a plazo, certificados de inversión, avales, fianzas y cualquier otro tipo de documentos similares. No procede retención a los intereses pagados a instituciones controladas por la Superintendencia de Bancos, ni a los intereses pagados en libretas de ahorro a la vista a personas	2%
Los intereses que cualquier entidad del sector público que actúe en calidad de sujeto activo de impuestos, tasas y contribuciones especiales de mejoras, reconozca a favor del sujeto pasivo	2%
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a Sociedades	2%
Pagos no contemplados con porcentajes específicos de retención	2%
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de	10%
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando, dicho servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.".	8%
Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios de docencia.".	8%
Cánones, regalías, derechos o cualquier otro pago o crédito en cuenta que se efectúe a personas naturales con residencia o establecimiento permanente en el Ecuador relacionados con la titularidad, uso, goce o explotación de	8%
Los pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad y mercantil en sus actividades notariales o de registro	8%
Los pagos por concepto de arrendamiento de bienes inmuebles	8%
Pagos a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros de cuerpos técnicos y artistas nacionales o extranjeros residentes que no se encuentren en relación de dependencia (caso contrario se rige a la tabla de personas naturales)	8%
Los realizados a artistas tanto nacionales como extranjeros residentes en el país por mas de seis meses	8%
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a Naturales	8%
Sin convenio de doble tributación intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el	entre 5 y 24
Sin convenio de doble tributación intereses de créditos externos registrados en el BCE (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el 24%)	entre 5 y 24
Sin convenio de doble tributación por otros conceptos	24%
Sin convenio de doble tributación intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el	entre 5 y 23
Sin convenio de doble tributación intereses de créditos externos registrados en el BCE (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el 23%)	entre 5 y 23
Sin convenio de doble tributación por otros conceptos	23%
Pagos al exterior no sujetos a retención	No aplica retención
Con convenio de doble tributación	Porcentaje dependerá del convenio

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El Impuesto al Valor Agregado grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio.

Este impuesto se declara de forma mensual en el formulario 104 si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual). Las empresas y negocios que producen o comercializan bienes gravados con el IVA tienen el beneficio del crédito tributario, esto es, la compensación del IVA pagado sobre bienes, insumos y servicios

adquiridos y necesarios para la producción y/o comercialización de los bienes y servicios gravados con el 12%.

RETENCIONES DEL IVA

Los agentes de retención declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas.

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO								
AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	[illegible]							
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	PERSONAS NATURALES				
				OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD			
					EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO AL	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	----------
COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	----------

ANEXOS

La Administración Tributaria requiere para efectos de control que los contribuyentes presenten información adicional a las declaraciones de impuestos, esta información recibe el nombre de anexo, cuya finalidad es proporcionar a nivel de detalle la información que sustenta las declaraciones de impuestos u otra información relevante. Estos anexos deben ser presentados por los contribuyentes de acuerdo al tipo de actividad que realizan.

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO (ATS)

Este anexo es un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACION DE DEPENDENCIA (RDEP)

Todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml., en el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre, una vez al año en el mes de febrero.

e. MATERIALES Y METÓDOS

MATERIALES

- Documentos Soporte – Mercantiles:

  Los documentos utilizados para la realización de la presente investigación fueron: facturas de compra, facturas de venta, comprobantes de retención, estados de cuentas bancarias.

- De Oficina:

  Lápices, esferográficos libretas de apuntes, resaltadores, corrector, hojas de papel bond, carpeta, calculadora.

- Informáticos:

  Computadora e impresora, cartuchos de tinta, flash memory.

- Bibliográficos:

  Libros, revistas, informes, páginas electrónicas – internet.

MÉTODOS

En el trabajo de investigación de tesis se utilizaron los siguientes métodos y técnicas válidos para reunir información en hechos ciertos y efectivos.

- **Científico.-** La utilización de este método permitió fundamentar el marco teórico de la investigación, hizo posible la organización el

análisis e interpretación de la información financiera proyectada a la organización del proceso de la contabilidad general.

- **Inductivo.**- Permitió el estudio, revisión y análisis de la documentación sustentatoria y hechos contables de cada una de las operaciones económicas-financieras que generó El Orfanato Dorotea Carrión y que fueron procesadas en forma sistemática para la elaboración de los Estados Financieros en el periodo de estudio de conformidad a los principios y normas de contabilidad.

- **Deductivo.**- Se aplicó en el análisis y comprensión de conceptos, principios, definiciones, leyes o normas para argumentar el problema y estructurar la Revisión de Literatura, su aplicación, comprensión y demostración que se detalla en el trabajo de campo especialmente al momento de realizar un asiento contable, así como también conocer en forma eficiente los resultados a través de la elaboración de las conclusiones y recomendaciones luego de haber analizado y comprobado los hechos investigados.

- **Sintético.-** Sirvió para presentar los resultados obtenidos durante el proceso contable, su tratamiento contable y financiero hasta llegar a los Estados Financieros, también para formular las correspondientes conclusiones y recomendaciones.

TÉCNICAS

- **Observación.-** La observación fue directa, permitiendo tener una visión global acerca del Orfanato y captar la problemática por la que atraviesa el mismo.

- **Entrevista.-** Se utilizó con la aplicación de preguntas a su Directora y empleados del Orfanato para la obtención de información importante con el propósito de conocer en forma general aspectos relacionados con el manejo de la sociedad desde su creación, el control de sus operaciones financieras, obligaciones tributarias entre otros.

- **Recolección Bibliográfica.-** Ayudó a la recolección de información relacionada a las variables conceptuales de la investigación propuesta en libros, folletos, revistas, artículos e internet; y una vez analizada y seleccionada se aplico la teórica-práctica.

f. RESULTADOS

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

PLAN DE CUENTAS

1.	**ACTIVOS**
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**
1.01.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**
1.01.01.01	**CAJA**
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL
1.01.01.02	**FONDO ROTATIVO**
1.01.01.02.01	CAJA CHICA
1.01.01.03	**BANCOS**
1.01.01.03.01	BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE.9972948
1.01.01.03.02	BANCO DE LOJA CTA.CTE.1101049544
1.01.01.03.03	BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711
1.01.01.03.04	COOP.MEGO LIB. AHORRO CTA.401010107572
1.01.01.03.05	COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937
1.01.01.03.06	COOP.FORTUNA CTA.440101102663
1.01.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**
1.01.02.01	**ACTIVOS FINANCIEROS MANT. HASTA EL VENCIMIENTO**
1.01.02.01.01	INVERSIONES BANCO DE LOJA
1.01.02.01.02	DEPOSITOS A PLAZO COOP.MEGO
1.01.02.02	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**
1.01.02.02.01	CUENTAS POR COBRAR VARIOS
1.01.03	**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**
1.01.03.01	**ANTICIPOS A PROVEEDORES**
1.01.03.01.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES
1.01.03.01.02	GARANTÍA ENTREGADA
1.01.03.02	**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**
1.01.03.02.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS
1.01.04	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**
1.01.04.01	**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA)**
1.01.04.01.01	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**
1.02.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

PLAN DE CUENTAS

1.02.01.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**
1.02.01.01.01	TERRENOS
1.02.01.01.02	EDIFICIOS
1.02.01.01.03	MUEBLES Y ENSERES
1.02.01.01.04	EQUIPO DE OFICINA
1.02.01.01.05	MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.01.01.06	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.02.01.01.07	MOBILIARIO Y EQUIPO CULTO RELIGIOSO
1.02.01.02	**(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**
1.02.01.02.01	(-) DEPRECIACION ACUM. EDIFICIOS
1.02.01.02.02	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES
1.02.01.02.03	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA
1.02.01.02.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO
1.02.01.02.05	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.02.01.02.06	(-) DEPRECIACION ACUM. MOB.EQU.CULTO RELIGIOSO
2.	**PASIVO**
2.01	**PASIVO CORRIENTE**
2.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**
2.01.01.01	**CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**
2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES
2.01.02	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**
2.01.02.01	**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**
2.01.02.01.01	RETENCION 1% I.R POR PAGAR
2.01.02.01.02	RETENCION 2% I.R POR PAGAR
2.01.02.01.03	RETENCION 8% I.R POR PAGAR
2.01.02.01.04	RETENCION 10% I.R POR PAGAR
2.01.02.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A POR COMP. BIENES POR PAGAR
2.01.02.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A POR PREST. SERV. POR PAGAR
2.01.02.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A POR PAGAR
2.01.02.01.08	IVA VENTAS 12%
2.01.02.01.09	CUENTAS POR PAGAR SRI
2.01.02.02	**OBLIGACIONES CON EL IESS**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

PLAN DE CUENTAS

2.01.02.02.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR
2.01.02.02.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP
2.01.02.03	**OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**
2.01.02.03.01	SUELDOS POR PAGAR
2.01.02.03.02	DECIMOTERCER SUELDO POR PAGAR
2.01.02.03.03	DECIMOCUARTO SUELDO POR PAGAR
2.01.02.03.04	VACACIONES POR PAGAR
2.01.03	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**
2.01.03.01	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**
2.01.03.01.01	CUENTAS POR PAGAR VARIOS
2.01.03.01.02	ANTICIPO CLIENTES
2.02	**PASIVO NO CORRIENTE**
2.02.01	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**
2.02.01.01	**OTROS PASIVOS**
2.02.01.01.01	GARANTIAS RECIBIDAS
3.	**PATRIMONIO**
3.01	**PATRIMONIO NETO**
3.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**
3.01.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**
3.01.01.01.01	CAPITAL
3.02	**RESERVAS**
3.02.01	**RESERVA LEGAL**
3.02.01.01	**RESERVA LEGAL**
3.02.01.01.01	RESERVA LEGAL
3.03	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**
3.03.01	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**
3.03.01.01	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**
3.03.01.01.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
3.03.02	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**
3.03.02.01	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**
3.03.02.01.01	UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACTUAL
4.	**INGRESOS**
4.01	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**
4.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
PLAN DE CUENTAS

4.01.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**
4.01.01.01.01	RENTAS EDIF.LOCALES Y RESIDENCIA
4.01.02	**INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO**
4.01.02.01	**INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO**
4.01.02.01.01	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO
4.01.03	**INGRESOS POR DONACIONES**
4.01.03.01	**INGRESOS POR DONACIONES**
4.01.03.01.01	DONACIONES
4.02	**INTERESES FINANCIEROS**
4.02.01	**INTERESES FINANCIEROS**
4.02.01.01	**INTERESES FINANCIEROS**
4.02.01.01.01	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO
5.	**GASTOS**
5.01	**GASTOS**
5.01.01	**GASTOS DE PERSONAL**
5.01.01.01	**SUELDOS, SALARIOS**
5.01.01.01.01	SUELDOS PERSONAL
5.01.01.02	**BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**
5.01.01.02.01	DÉCIMO TERCER SUELDO
5.01.01.02.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO
5.01.01.02.03	VACACIONES
5.01.01.02.04	JUBILACIÓN PATRONAL
5.01.01.03	**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**
5.01.01.03.01	APORTE PATRONAL
5.01.01.03.02	FONDOS DE RESERVA
5.01.01.03.03	APORTE INDIVIDUAL ASUMIDO
5.01.02	**GASTOS DE GESTIÓN**
5.01.02.01	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**
5.01.02.01.01	MANTENIMIENTO OFICINAS
5.01.02.01.02	MANTENIMIENTO DE JARDINES
5.01.02.01.03	MANTENIMIENTO REP.MAQUINARIA Y EQ.DE OFI.
5.01.02.01.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS
5.01.02.02	**COMBUSTIBLES**
5.01.02.02.01	COMBUSTIBLES

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
PLAN DE CUENTAS

5.01.02.03	**SUMINISTROS Y MATERIALES**
5.01.02.03.01	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
5.01.02.03.02	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA
5.01.02.03.03	SUMINISTROS DE IMPRENTA Y REPRODUCCIÓN
5.01.02.03.04	SUMINISTROS Y MATERIALES DE COMPUTACIÓN
5.01.02.03.05	MATERIAL LUDICO, DIDACTICO Y PSICOLOGICO
5.01.02.03.06	MATERIALES ESCOLARES
5.01.02.04	**TRANSPORTE**
5.01.02.04.01	TRANSPORTE
5.01.02.05	**HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS**
5.01.02.05.01	HONORARIOS PROFESIONALES
5.01.02.06	**IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS**
5.01.02.06.01	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
5.01.02.07	**SERVICIOS PÚBLICOS**
5.01.02.07.01	AGUA POTABLE
5.01.02.07.02	LUZ ELECTRICA
5.01.02.07.03	TELEFONO
5.01.02.08	**DEPRECIACIONES**
5.01.02.08.01	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS
5.01.02.08.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES
5.01.02.08.03	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA
5.01.02.08.04	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO
5.01.02.08.05	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN
5.01.02.09	**PAGOS POR OTROS SERVICIOS**
5.01.02.09.01	SERVICIOS MEDICOS Y ODONTOLOGICOS
5.01.02.10	**PAGOS POR OTROS BIENES**
5.01.02.10.01	VESTIMENTA
5.01.02.10.02	MEDICINAS Y PROD.FARMACEUTICOS
5.01.02.11	**ALIMENTOS Y BEBIDAS**
5.01.02.11.01	ALIMENTACIÓN
5.01.02.12	**OTRAS PÉRDIDAS**
5.01.02.12.01	INTERESES Y MULTAS SRI
5.01.02.12.02	INTERESES Y MULTAS IESS
5.01.02.12.03	IVA GASTO

5.01.02.12.04	DIFERENCIAS IRF
5.01.02.12.05	DIFERENCIAS IVA
5.01.03	**GASTOS FINANCIEROS**
5.01.03.01	**COMISIONES BANCARIAS**
5.01.03.01.01	COMISIONES BANCARIAS
7.	**CUENTAS TRANSITORIAS**
7.1	RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

MANUAL DE CUENTAS

CÓDIGO **: 1**

CUENTA **: ACTIVOS**

CONCEPTO : Parte del balance que recoge los bienes y derechos propiedad de la sociedad y que son susceptibles de valoración monetaria. Contraparte del pasivo en el balance.

CÓDIGO **: 1.01**

CUENTA **: ACTIVO CORRIENTE**

CONCEPTO : Se define como el efectivo y demás activos que podrían convertirse en efectivo o que se van a vender o a consumir en un período de un año, que dura el ciclo de operación o ciclo contable.

CÓDIGO **: 1.01.01**

CUENTA **: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

CONCEPTO : Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

CÓDIGO **: 1.01.01.01**

CUENTA **: CAJA**

CONCEPTO : Representa las monedas, billetes del banco y cheques a la vista, que posee la empresa en un momento dado.

SE DEBITA : Por todos los valores en efectivo que ingresan a la empresa, generalmente por ventas al contado, cobro de cuentas, etc.

SE ACREDITA : Por aquellos desembolsos en efectivo que efectúe la empresa por diversos conceptos (ejemplo: pago de sueldos en efectivo, depósitos bancarios, entre otros).

CÓDIGO **: 1.01.01.02**

CUENTA **: FONDO ROTATIVO**

CONCEPTO : Representa las monedas, billetes del banco que posee la empresa en un momento dado.

SE DEBITA : Por el valor de fondo que se apertura o por la reposición del mismo.

SE ACREDITA : Por aquellos desembolsos en efectivo que efectúe la empresa por diversos conceptos efectuados como gastos de caja chica.

CÓDIGO **: 1.01.01.03**

CUENTA **: BANCOS**

CONCEPTO : Controla el movimiento de valores monetarios que se deposita y retiran de Instituciones Bancarias relacionadas.

SE DEBITA : Por la apertura de cuentas bancarias corriente o de ahorro, así como por depósitos realizados posteriormente. Además de debita por la emisión de Notas de Crédito bancarias por cobranzas efectuadas, corregir errores de registro que favorecen el saldo y en general otras formas que incrementan el saldo.

SE ACREDITA : Por la emisión de cheques a fin de satisfacer pagos y por cualquier otra forma de disminuir el saldo de la cuenta siempre que sea debidamente autorizado o legalmente establecido.

CÓDIGO **: 1.01.02**

CUENTA **: ACTIVOS FINANCIEROS**

CONCEPTO : Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de

otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales.

CÓDIGO **: 1.01.02.01**

CUENTA **:ACTIVOS FINANCIEROS MANT.HASTA EL VENCIMIENTO**

CONCEPTO : Son activos financieros no derivados con pagos fijos o vencimiento determinado, es decir que la entidad tenga la intención efectiva y la capacidad de conservarlos hasta su vencimiento.

SE DEBITA : Por depósitos a plazo fijo y por inversiones bancarias efectuadas por la entidad a un plazo determinado.

SE ACREDITA : Por la disminución del saldo a la fecha de vencimiento cuando no se realiza la renovación del depósito o la inversión bancaria.

CÓDIGO **: 1.01.02.02**

CUENTA **: OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

CONCEPTO : Controlan el movimiento de los créditos documentados concedidos por la sociedad a terceras personas.

SE DEBITA : Por el valor de los créditos concedidos.

SE ACREDITA : Por los cobros parciales o totales de los créditos

CÓDIGO **: 1.01.03**

CUENTA **: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

CONCEPTO : Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por

anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico

CÓDIGO **: 1.01.03.01**

CUENTA **: ANTICIPOS A PROVEEDORES**

CONCEPTO : Controlan el movimiento de los pagos efectuados por anticipado a los proveedores.

SE DEBITA : Por el valor del anticipo entregado.

SE ACREDITA : Por el cobro parcial o totales de los anticipos.

CÓDIGO **: 1.01.03.02**

CUENTA **: OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**

CONCEPTO : Controlan el movimiento de los anticipos entregados a empleados.

SE DEBITA : Por el valor del anticipo entregado.

SE ACREDITA : Por el cobro parcial o totales de los anticipos.

CÓDIGO **: 1.01.04**

CUENTA **: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

CONCEPTO : Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

CÓDIGO **: 1.01.04.01**

CUENTA **: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA)**

CONCEPTO : Controla el porcentaje que graba a los bienes y servicios que se adquieren.

SE DEBITA : Por el pago del IVA en la adquisición de bienes o servicios.

SE ACREDITA : Por la devolución en compras, por la liquidación y pago del IVA.

CÓDIGO **: 1.02**

CUENTA **: ACTIVO NO CORRIENTE**

CONCEPTO : En este grupo se ubican los bienes tangibles e intangibles que la empresa necesita para realizar sus operaciones, no están dispuestos para la venta.

CÓDIGO **: 1.02.01**

CUENTA **: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

CONCEPTO : Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros

CÓDIGO **: 1.02.01.01**

CUENTA **: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

CONCEPTO : Se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

SE DEBITA : Por la compra o adquisición del bien.

SE ACREDITA : Por la venta o baja del bien.

CÓDIGO **: 1.02.01.02**

CUENTA **: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

CONCEPTO : Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.

SE DEBITA : Por error en registro, regulación por venta/canje.

SE ACREDITA : Por el incremento del desgaste del activo.

CÓDIGO **: 2**

CUENTA **: PASIVO**

CONCEPTO : Conjunto patrimonial que recoge el total de las deudas y obligaciones que tiene contraídas una sociedad.

CÓDIGO **: 2.01**

CUENTA **: PASIVO CORRIENTE**

CONCEPTO : Son todas las deudas que tiene la sociedad y que son pagados en el plazo de un año.

CÓDIGO **: 2.01.01**

CUENTA **: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

CONCEPTO : Son las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros.

CÓDIGO **: 2.01.01.01**

CUENTA **: CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**

CONCEPTO : Estas cuentas registran el movimiento de los créditos que terceras personas otorgan a la sociedad y que deben ser canceladas en un plazo previamente determinado.

SE DEBITA : Por los abonos parciales o totales que efectúa la empresa al crédito concedido.

SE ACREDITA : Por el valor de las obligaciones adquiridas.

CÓDIGO **: 2.01.02**

CUENTA **: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

CONCEPTO : Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc..

CÓDIGO **: 2.01.02.01**

CUENTA **: OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

CONCEPTO : Se utiliza por el comprador para registrar los valores que retienen en las adquisiciones.

SE DEBITA : Por la declaración y pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

SE ACREDITA : Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realizan.

CÓDIGO **: 2.01.02.02**

CUENTA **: OBLIGACIONES CON EL IESS**

CONCEPTO : Agrupa todos los valores patronales y personales que la sociedad retiene a sus empleados como obligación.

SE DEBITA : Por el pago o cancelación de las obligaciones.

SE ACREDITA : Por el monto retenido a través del rol de pagos mensual.

CÓDIGO **: 2.01.02.03**

CUENTA **: OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

CONCEPTO : Cuenta del pasivo perteneciente a la agrupación de provisiones para riesgos y gastos que recoge los fondos destinados a cubrir obligaciones de carácter legal o contractual que ha contraído la empresa con el personal.

SE DEBITA : Por las cantidades en que se estime el devengo anual de las mismas.

SE ACREDITA : Se carga cuando se aplique la provisión.

CÓDIGO **: 2.02**

CUENTA **: PASIVO NO CORRIENTE**

CONCEPTO : Son todas las deudas que tiene la sociedad y que son pagados en un plazo de mayor a un año.

CÓDIGO **: 2.02.01**

CUENTA **: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**

CONCEPTO : Controla el movimiento de las obligaciones provenientes en favor de terceros.

CÓDIGO **: 2.02.01.01**

CUENTA **: OTROS PASIVOS**

CONCEPTO : Cuenta del pasivo que agrupa las garantías recibidas.

SE DEBITA : Por la devolución de la garantía recibida.

SE ACREDITA : Por el valor de la garantía recibida.

CÓDIGO **: 3**

CUENTA **: PATRIMONIO**

CONCEPTO : Se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones.

CÓDIGO **: 3.01**

CUENTA **: PATRIMONIO NETO**

CONCEPTO : En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

CÓDIGO **: 3.01.01**

CUENTA **: CAPITAL INSTITUCIONAL**

CONCEPTO : En esta cuenta se registra el monto total del capital. Al iniciar la apertura está representado por la

diferencia entre los valores totales de los activos y pasivos; se incrementa si hay ganancia y se disminuye en caso de existir perdida del ejercicio.

CÓDIGO **: 3.01.01.01**

CUENTA **: CAPITAL INSTITUCIONAL**

CONCEPTO : Aporte inicial por el propietario o socios para poner en funcionamiento la sociedad.

SE DEBITA : Por la reducción del capital o pérdidas que se den en el ejercicio.

SE ACREDITA : Por el aporte inicial y por las acumulaciones posteriores directas.

CÓDIGO **: 4**

CUENTA **: INGRESOS**

CONCEPTO : Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan.

CÓDIGO **: 4.01**

CUENTA **: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

CONCEPTO : Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías

CÓDIGO **: 4.01.01**

CUENTA **: INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de la renta de locales comerciales y residencia.

CÓDIGO **: 4.01.01.01**

CUENTA **: INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de la renta de locales comerciales y residencia.

SE DEBITA : Por el valor de las ventas netas al cierre del ejercicio.

SE ACREDITA : Por el valor de las ventas de servicio a precio de venta al contado o a crédito.

CÓDIGO **: 4.01.02**

CUENTA **: INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de las transferencias del gobierno.

CÓDIGO **: 4.01.02.01**

CUENTA **: INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE GOBIERNO**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de las transferencias del gobierno**.**

SE DEBITA : Por el valor de las transferencias al cierre del ejercicio.

SE ACREDITA : Por el valor de las transferencias realizadas por el gobierno.

CÓDIGO **: 4.01.03**

CUENTA **: INGRESOS POR DONACIONES**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de las donaciones de terceras personas o instituciones.

CÓDIGO **: 4.01.03.01**

CUENTA **: INGRESOS POR DONACIONES**

CONCEPTO : Se registran los ingresos provenientes de las donaciones de terceras personas o instituciones.

SE DEBITA : Por el valor de las donaciones al cierre del ejercicio.

SE ACREDITA : Por el valor de las donaciones realizadas.

CÓDIGO **: 4.03**

CUENTA **: INTERESES FINANCIEROS**

CONCEPTO : Son aquellos que no se relacionan en forma directa con las principales actividades de la empresa.

CÓDIGO **: 4.03.01**

CUENTA **: INTERESES FINANCIEROS**

CONCEPTO : Son todos los intereses generados por el dinero de la sociedad que se encuentra en el banco o cooperativas de ahorro durante un periodo de treinta días o más depositados.

CÓDIGO **: 4.03.01.01**

CUENTA **: INTERESES FINANCIEROS**

CONCEPTO : Son todos los intereses generados por el dinero de la sociedad que se encuentra en el banco o cooperativas de ahorro durante un periodo de treinta días o más depositados.

SE DEBITA : Por el cierre del ejercicio

SE ACREDITA : Por la parte mensual de los intereses generados.

CÓDIGO **: 5**

CUENTA **: GASTOS**

CONCEPTO : La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad.

Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos.

CÓDIGO **: 5.01**

CUENTA **: GASTOS**

CONCEPTO : Son los desembolsos de dinero que realiza la sociedad por la utilización de bienes o servicios.

CÓDIGO **: 5.01.01**

CUENTA **: GASTOS DE PERSONAL**

CONCEPTO : Son los gastos de personal que recoge las cantidades que la sociedad paga a sus empleados por concepto de remuneraciones, beneficios sociales e indemnizaciones.

CÓDIGO **: 5.01.01.01**

CUENTA **: SUELDOS Y SALARIOS**

CONCEPTO : Son los gastos de personal que recoge las cantidades que la sociedad paga a sus empleados por concepto de remuneraciones**.**

SE DEBITA : Por el importe total de las cantidades devengadas en concepto de remuneraciones ya sean estas fijas o eventuales.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.01.02**

CUENTA **: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**

CONCEPTO : Son los gastos de personal que recoge las cantidades que la sociedad paga a sus empleados por concepto de beneficios sociales e indemnizaciones.

SE DEBITA : Por el importe total de las cantidades devengadas en concepto de beneficios sociales.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.01.03

CUENTA : APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

CONCEPTO : Son las deudas que tiene la sociedad con el Instituto de Seguridad Social, son los descuentos que se realiza en el rol de pagos.

SE DEBITA : Por el valor cancelado.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02

CUENTA : GASTOS DE GESTIÓN

CONCEPTO : Son los desembolsos de dinero que realiza la sociedad por la utilización de bienes o servicios.

CÓDIGO : 5.01.02.01

CUENTA : MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN

CONCEPTO : Son los gastos que se efectúan por mantenimiento y reparación de oficinas, muebles y enseres, jardines, maquinaria y vehículos.

SE DEBITA : Por los pagos realizados por el servicio de mantenimiento y reparación.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.02

CUENTA : COMBUSTIBLES

CONCEPTO : Son los gastos que se efectúan por la compra de combustible.

SE DEBITA : Por los pagos realizados por la compra de combustible.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.03

CUENTA : SUMINISTROS Y MATERIALES

CONCEPTO : Son los gastos que se efectúan por la compra de suministros y materiales para la oficina, suministros de limpieza, de imprenta, de computación, materiales escolares.

SE DEBITA : Por los pagos realizados por la compra de suministros y materiales.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.02.04**

CUENTA **: TRANSPORTE**

CONCEPTO : Son los gastos que se efectúan por el servicio de transporte.

SE DEBITA : Por los pagos realizados por transporte.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.02.05**

CUENTA **: HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS**

CONCEPTO : Registra los gastos efectuados por concepto de Honorarios profesionales y dietas.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.02.06**

CUENTA **: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS**

CONCEPTO : Registra los gastos efectuados por concepto de impuestos, contribuciones y otros, pago de la patente municipal.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.02.07**

CUENTA **: SERVICIOS PÚBLICOS**

CONCEPTO : Agrupa los valores pagados por los servicios básicos que realiza la sociedad los mismos que son necesarios para su funcionamiento.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.08

CUENTA : DEPRECIACIONES

CONCEPTO : Registra la disminución del valor del bien por el uso y el tiempo de los bienes destinados a la actividad principal de la empresa.

SE DEBITA : Por la depreciación acumulada de los bienes que se venden o se dan de baja y por el incremento de desgaste del activo.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.09

CUENTA : PAGOS POR OTROS SERVICIOS

CONCEPTO : Registra los gastos realizados por concepto de servicios médicos y odontológicos y por los servicios de enseñanza.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.10

CUENTA : PAGOS POR OTROS BIENES

CONCEPTO : Registra los gastos realizados por concepto de vestimenta, medicinas, repuestos y accesorios.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.11

CUENTA : ALIMENTOS Y BEBIDAS

CONCEPTO : Registra los gastos realizados por concepto de alimentación.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO : 5.01.02.12

CUENTA **: OTRAS PÉRDIDAS**

CONCEPTO : Registra los gastos realizados por concepto de otras pérdidas en intereses y multas, IVA gasto.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 5.01.03**

CUENTA **: GASTOS FINANCIEROS**

CONCEPTO : Se relaciona con los intereses que paga la empresa a los bancos o cooperativas de ahorro por los préstamos concedidos para su financiamiento.

CÓDIGO **: 5.01.03.01**

CUENTA **: COMISIONES BANCARIAS**

CONCEPTO : Esta cuenta agrupa todos los valores pagados por conceptos de comisiones bancarias.

SE DEBITA : Por los pagos efectuados.

SE ACREDITA : Por el cierre del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 7**

CUENTA **: CUENTAS TRANSITORIAS**

CONCEPTO : Las Cuentas Transitorias son de uso temporal, sirven únicamente al final del ejercicio para el cierre de las cuentas de ingresos, gastos y registrar la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

CÓDIGO **: 7.1**

CUENTA **: RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS**

CONCEPTO : Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

SE DEBITA : Por el cierre de las cuentas de gasto y por el registro de la utilidad del ejercicio económico.

SE ACREDITA : Por el cierre de las cuentas de ingreso y por el registro de la pérdida del ejercicio económico.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		1. ACTIVOS			
1.01.01.02.01		CAJA CHICA			400,00
	15	billetes	20	300	
	10	billetes	10	100	
1.01.01.03.01		BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE NO.9972948			1384,91
1.01.01.03.02		BANCO DE LOJA CTA.CTE 1101049544			653,65
1.01.01.03.03		BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711			9137,39
1.01.01.03.04		COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA.401010107572			28,19
1.01.01.03.05		COOP.MEGO LIB. AHORRO CTA. 401010707937			560,98
1.01.01.03.06		COOP. FORTUNA CTA.440101102663			53,10
1.01.02.01.01		INVERSIONES BANCO DE LOJA			13292,00
1.01.02.01.02		DEPOSITOS A PLAZO COOP.MEGO			190000,00
1.01.02.03.01		CUENTAS POR COBRAR VARIOS			1432,94
	1	Sra. Lidia Poma	300,00	300,00	
	1	Hna. Nancy Salinas	400,00	400,00	
	1	Hna. Ana Paredes	732,94	732,94	
1.01.03.01.01		ANTICIPO PROVEEDORES			99,16
	1	Sr. Carlos Pasaca	99,16	99,16	
1.01.03.01.02		GARANTÍA ENTREGADA			1500,00
1.01.03.02.01		ANTICIPOS A EMPLEADOS			546,43
	1	Sra. Lidia Poma	346,43	346,43	
	1	Sra. Rosalía Pineda	200	200,00	
1.02.01.01.01		TERRENOS			360834,33
1.02.01.01.02		EDIFICIOS			587425,91
	1	Edificio antiguo Orfanato	35213,77	35213,77	
	1	***Edificio Iglesia Orfanato y bateria sanitarias***	***351860,70***	***351860,70***	
	1	***Edificaciones menores***	***4317,45***	***4317,45***	
	1	***Edificios departamentos***	***196033,99***	***196033,99***	
1.02.01.01.03		MUEBLES Y ENSERES			10095,56
	1	Escritorio de 5 gavetas grande de madera	140,46	140,46	
	1	Escritorio de 5 gavetas pequeño de madera	112,37	112,37	
	1	Escritorio de 8 gavetas pequeño de madera	74,91	74,91	
	1	Mesa de hierro para máquina de escribir	46,82	46,82	
	1	Papelera metálica	9,36	9,36	
	1	Mostrador de 3 servicios de madera y vidrio	112,37	112,37	
	1	Estante de 6 compartimientos de hierro y vidrio	168,55	168,55	
	1	Estante de 4 compartimientos de hierro y vidrio	140,46	140,46	
	1	Sofá de sala en madera para 4 personas	46,82	46,82	
	4	Butacas de sala de madera unipersonales	18,73	74,91	
	7	Sillas de hierro con corosil	9,36	65,55	
	15	Sillas de madera forradas	10,36	155,46	
	1	Mesa de centro rectangular de madera	18,73	18,73	
	1	Mesa esquinera redonda de madera	9,36	9,36	
	1	Cuadro con pintura al Oleo "Dorotea Carrión"	28,09	28,09	
	2	Mesas charoladas finas ovaladas	103,64	207,28	
	24	Sillas de hierro con asiento y espaldar de corosil	18,05	433,11	
	1	Archivador de 4 gavetas de metal	56,18	56,18	
	1	Estante de libros charolado 4 cuerpos largos	280,92	280,92	
	1	Estante de libros charolado 4 cuerpos cortos	187,28	187,28	
	1	Mesa para computadora de hierro y madera	23,80	23,80	
	1	Cuadro con pintura al Oleo "Matilde Witt"	28,09	28,09	
	22	Pupitres grande madera	19,73	434,02	

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
	4	Minimesas de hierro y fórmica	4,68	18,73	
	2	Mesas pequeñas de madera	5,62	11,24	
	1	Mesa grande de madera y fórmica	14,05	14,05	
	22	Sillas de hierro y madera	8,68	191,01	
	1	Mueble para televisión y VHS de madera	112,37	112,37	
	1	Mueble B4 conejero de TV y eq.sonido de hierro y mad.	37,46	37,46	
	12	Mesas de hierro con fórmica	14,05	168,55	
	4	Bancas de hierro y madera	9,37	37,46	
	42	Sillas de hierro y madera	10,36	435,29	
	2	Armarios de dos cuerpos para vajilla	46,25	92,50	
	41	Pupitres unipersonales de hierro y madera	9,36	383,92	
	12	Pupitres multiples de madera	14,05	168,55	
	2	Mesas de hierro y fórmica	42,14	84,28	
	1	Silla de madera	4,68	4,68	
	1	Botiquín de hierro	4,68	4,68	
	2	Botiquín de madera	4,68	9,36	
	6	Mesas para corte rectangulares largas de madera	18,73	112,37	
	3	Mesas para corte rectangulares medianas de madera	14,05	42,14	
	2	Mesas para corte cuadradas de madera	9,37	18,73	
	1	Mesa pequeña de madera	9,36	9,36	
	58	Camas de una plaza de hierro con tendido de tabla	23,41	1357,80	
	50	Minimesas velador de hierro y madera	4,68	234,10	
	2	Armario ropero de tres cuerpos de madera	18,73	37,46	
	1	Dispensador de madera	9,36	9,36	
	1	Cuna de hierro	14,05	14,05	
	1	Mesa de hierro con fórmica	7,49	7,49	
	3	Roperos simples desarmables de hierro	9,36	28,08	
	1	Zapatera de hierro y madera	9,36	9,36	
	2	Cuadro de pintura de Oleo "Virginia Witt y San José"	28,09	56,18	
	32	Bancos para máquina de coser	4,68	149,82	
	4	Armarios de madera grande	18,73	74,92	
	1	Aparador de tres cuerpos de madera y vidrio	140,46	140,46	
	1	Armario de un cuerpo de dos servicios de madera	93,64	93,64	
	4	Mesas rectangulares de hierro y fórmica	18,73	74,91	
	17	Sillas de hierro y madera	9,36	159,19	
	6	***Mesas para computador de hierro y madera***	***47,30***	***283,80***	
	1	***Mueble de cocina aéreo de 225 cm x 60cm con mesón***	***1918,30***	***1918,30***	
	2	***Mesas metálicas tipo estudiante***	***190,00***	***380,00***	
	1	***Archivador metálico de cuatro gavetas***	***255,00***	***255,00***	
1.02.01.01.04		EQUIPO DE OFICINA			1714,91
	1	Máquina de escribir mecánica triumph	66,18	66,18	
	1	Radio grabadora SONY	88,09	88,09	
	1	TV SONY trinitron a color 32" control remoto	380,92	380,92	
	1	VHS Panasonic NV-SD400	84,91	84,91	
	1	Rebobinador de cassettes de video tipo vehículo	29,36	29,36	
	1	Televisor B/N de 19" In line	86,82	86,82	
	1	Equipo de sonido SANYO 2 parlantes y tocadiscos	165,55	165,55	
	1	Centralilla telefónica NX-308 HYBRID KEY SYSTEM	340,73	340,73	
	1	Teléfono SANSUNG	48,73	48,73	
	1	Teléfono inalambrico PANASONIC serie 3 EB-DA0046	98,09	98,09	
	1	Teléfono SANKY TS-2375	34,05	34,05	
	1	Teléfono SAKAR HT-326	34,05	34,05	

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
	1	***Cámara SONY 14MO 2,7" SILVER EST+ME***	***257,43***	***257,43***	
	1	***Filmadora SONY DCR-TRV380 memory stick MSX-256M***	***407,00***	***407,00***	
1.02.01.01.05		MAQUINARIA Y EQUIPO			5395,54
	1	Lavadora de 18 libras ECASA	193,64	193,64	
	1	Lavadora HEAV Y DNTY de 22 libras	134,28	134,28	
	4	Máquinas de coser de pedal SINGER	46,82	187,28	
	2	Máquinas de coser de pedal CORONA	46,82	93,64	
	3	Máquinas de coser de pedal SUPER DUMTON	46,82	140,46	
	1	Máquinas de coser de pedal SULLIVAN	46,82	46,82	
	1	Máquinas de coser de pedal PRINCE	46,82	46,82	
	1	Máquinas de coser de pedal TIGER	46,82	46,82	
	1	Máquinas de coser de pedal NOGOTON	46,82	46,82	
	1	Máquinas de coser de pedal COSETTI	46,82	46,82	
	1	Máquina overló eléctrica YAMATO	56,18	56,18	
	3	Máquina de tejer grande PASSAP DUOMATIC	74,91	224,74	
	1	Máquina de tejer con mueble PASSAP DUOMATIC	65,55	65,55	
	1	Máquina de tejer mediana PASSAP DUOMATIC	56,18	56,18	
	1	Máquina de tejer SINGER	56,18	56,18	
	1	Ventilador de pedestal super DELUXE	46,82	46,82	
	1	Cocineta a gas 3 quemadores TOYOKUNI	65,55	65,55	
	1	Cocina industrial a gas 4 generadores	112,37	112,37	
	1	Cocina con horno a gas KELVINATOR	140,46	140,46	
	1	Calentador de agua a gas SACURA	93,64	93,64	
	1	Refrigeradora de 14" 2 puertas KELVINATOR	387,28	387,28	
	1	Refrigeradora de 14" 2 puertas WHITE WESTING HOUSE	387,28	387,28	
	1	***Equipo RAINBOW 2095172***	***2172,67***	***2172,67***	
	1	***Power NOZLE 6172662***	***453,60***	***453,60***	
1.02.01.01.06		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			7702,95
	1	Monitor color View Sonic teclado mouse CPU 56X e			
		Impresora EPSON LX-300	880,39	880,39	
	1	Monitor color espectrum 4 VN serie GCS 482445148 CPU			
		TAT mouse KQ2-7010 teclado e impresora EPSON LX-300	880,39	880,39	
	1	Monitor color HACER V551 teclado mouse CPU 52X Max			
		master PC Regulador pronet TDE 2 parlantes AOPEN	600,00	600,00	
	1	Monitor color HACER V551 modelo 7254E teclado mouse			
		CPU SP regulador pronet TDE 2 parlantes AOPEN	600,00	600,00	
	1	Monitor color HACER V551 modelo 7254E teclado mouse			
		CPU SP regulador pronet TDE 2 parlantes MS691	600,00	600,00	
	1	Monitor color COMPAQ V70 CPU OMPQ DESKPRO teclado			
		mouse regulador pronet TDE	600,00	600,00	
	1	Monitor color COMPAQ V75 Serie 807CF03DK302 teclado			
		mouse CPU COMPAQ DESKPRO	600,00	600,00	
	1	Monitor color COMPAQ PRESARIO MV500 modelo 315U			
		teclado mouse CPU COMPAQ PRESARIO 5153 Impresora			
		HP DESKEVT 610C	743,60	743,60	
	1	***Procesador INTEL CORE 2 DUO E7200 2,53GHZ Impresora***			
		HP MULTI C5280	***870,00***	***870,00***	
	1	***Portatil TOSHIBA SATELLITE PRO L300-SP917R***	***822,33***	***822,33***	
	1	***CPU INTEL CORE 13-530 PROC.CORE 13 2,93 GHZ 4MB***			
		Memoria 2GB DDR3 disco duro 320GB	***506,24***	***506,24***	
1.02.01.01.07		MOBILIARIO Y EQUIPO CULTO RELIGIOSO			1943,04
	24	Bancas múltiples de hierro y madera	28,09	674,22	
	3	Imágenes de madera (Jesucristo, Inmaculada Concepción y			

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		Santo Domingo)	93,64	280,92	
	6	Candeleros torneados charolados	9,36	56,18	
	1	Mesa pequeña de hierro y madera	9,36	9,36	
	1	Atril de hierro y madera	14,05	14,05	
	1	Mesa rectangular charolada	18,73	18,73	
	2	Armarios roperos de madera	37,46	74,91	
	6	Reclinatorios de madera	4,68	28,09	
	1	Jarrones de bronce grandes	18,73	18,73	
	6	Jarrones de bronce medianos	14,05	84,28	
	4	Jarrones de bronce pequeños	9,37	37,46	
	1	Sagrario metálico	93,64	93,64	
	1	Copón bañado en oro	93,64	93,64	
	1	Custodia bañado en oro	140,46	140,46	
	1	Cáliz de metal con fondo bañado en oro	74,91	74,91	
	1	Abrillantadora Oster	56,18	56,18	
	1	Órgano electrónico YAMAHA seri 1185379	187,28	187,28	
1.02.01.02.01		(-) DEPRECIACION ACUM. EDIFICIOS			-210280,40
1.02.01.02.02		(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES			-7262,80
1.02.01.02.03		(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA			-1050,48
1.02.01.02.04		(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO			-2769,27
1.02.01.02.05		(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN			-5504,38
1.02.01.02.06		(-) DEPRECIACION ACUM. MOB.EQU.CULTO RELIGIOSO			-1938,70
		TOTAL ACTIVOS			**965394,96**
		2. PASIVO			
2.01.01.01.01		CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC.LOCALES			3316,49
	1	Ecolac	285,36	285,36	
	1	Zerimar	119,92	119,92	
	1	Sr. León Andrade Franklin	148,33	148,33	
	1	Sr. Guido Luzuriaga	639,73	639,73	
	1	Hna. Ana Paredes	646,38	646,38	
	1	Sra. Yolanda Suarez	111,00	111,00	
	1	Sr. Gustavo Rey	108,90	108,90	
	1	Comercializadora Ramírez Galvan	1256,87	1256,87	
2.01.02.01.09		CUENTAS POR PAGAR SRI			1403,96
2.01.02.03.01		APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR			703,93
2.01.02.03.02		APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE y SECAP			922,41
2.01.02.04.01		SUELDOS POR PAGAR			5201,42
		Sra. Sanmartín Rosa	158,57	158,57	
		Sra. Clara Chamba	1276,54	1276,54	
		Sra. Diana Pasinche	1067,62	1067,62	
		Hna. Ana Paredes	293,32	293,32	
		Sra. Rosalía Pineda	1137,78	1137,78	
		Hna. Nancy Salinas	979,32	979,32	
		Sra. Carmen Jiménez	288,27	288,27	
2.01.02.04.02		DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR			273,78
2.01.02.04.03		DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR			159,00
2.01.02.04.04		VACACIONES POR PAGAR			136,89
2.01.03.01.01		CUENTAS POR PAGAR VARIOS			1378,51
		Sra. Rosalía Pineda	455,12	455,12	
		Hna. Nancy Salinas	884,60	884,6	
		Hna. Ana Paredes	38,79	38,79	
2.01.03.01.02		ANTICIPO CLIENTES			850,00

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
INVENTARIO DE VALORES, BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES
Al 01 de Octubre del 2013
Expresado en miles de dolares US $

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL
		Sra. Rosario Zhingre	510,00	510,00	
		Sr. Ochoa Famer	340,00	340,00	
2.02.01.01.01		GARANTIAS RECIBIDAS			1020,00
		TOTAL PASIVOS			**15366,39**
		3. PATRIMONIO			
3.01.01.01.01		CAPITAL			906613,90
3.02.01.01.01		RESERVA LEGAL			43414,67
		TOTAL PATRIMONIO			**950028,57**
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**965394,96**

Loja, 01 de octubre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

MEMORANDUM DE OPERACIONES

Orfanato Dorotea Carrión inicia sus operaciones económicas al 01 de octubre del 2013 con el registro del Estado de Situación Inicial.

OCTUBRE 02:

- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000012675 se emite comprobante de retención No.001-001-000003327 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se cancela cuentas por pagar proveedores a Ecolac por un valor de 185.36 dólares, de facturas del mes de septiembre con papeleta de la coopmego No.117.

OCTUBRE 03:

- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $292.76 dólares más IVA $1.06, según Factura No. 001-001-000039264 se emite comprobante de retención No.001-001-000003330, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de materiales escolares a La Reforma por un valor de $13.88 dólares más IVA, según factura No.002-012-000101618 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003334, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003316 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de agosto del 2013 a la Sra. Bertha Jiménez, se cancela con anticipo recibido en septiembre.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003317 por un valor de $600.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda de los meses de

febrero a junio del 2013 a la Sra. Magdalena Yunga, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003318 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 a la Sra. Jhoana Cueva, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003319 por un valor de $320.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de mayo y junio del 2013 a la Sra. Tania Espinoza, se cancela con anticipo recibido en septiembre.

OCTUBRE 04:

- Compra de alimentos al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $18.12 dólares más IVA según Factura No.001-003-000101677 se emite comprobante de retención No.001-001-000003336, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Lucia Jaramillo por un valor de $140.10 dólares según factura No.001-001-000038492 se emite comprobante de retención No.001-001-000003338, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se cancela en efectivo $86.88 por consumo de energía eléctrica del mes de septiembre 2013 según factura No.001-004-003431120.
- Se concede un anticipo al Sr. Carlos Patiño por un valor de $37.24 para arreglo de mantos.
- Pago de sueldo mes de septiembre a la Sra. Rosa Filia Sanmartín con papeleta de la coopmego No.124 por un valor de $158.57 dólares según rol de pagos.

OCTUBRE 05:

- Se concede un préstamo a la Sra. Lidia Poma Salinas por $400.00 dólares para que realice diversos gastos, con papeleta de la coopmego No.125.

OCTUBRE 07:

- Se concede un préstamo a la Sra. Jimena Ordoñez por $53.00 dólares para que realice diversos gastos, con papeleta de la coopmego No.126.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000012745 se emite comprobante de retención No.001-001-000003362 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza cruce de cuentas por cobrar por un valor de $338.29 dólares por gastos realizados para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: materiales escolares $24.02 dólares, suministros de imprenta y reproducción por $ 6.69 dólares, suministros de materiales de computación por $129.72 dólares, suministros de aseo y limpieza por $67.66 dólares, mantenimiento oficinas por $11.12 dólares, alimentación por $78.8 dólares, vestimenta por $3.70 dólares y combustible por 8.93 dólares más IVA, por la diferencia se genera una cuenta por pagar de $2.20 dólares.

OCTUBRE 08:

- Se compra alimentos sin factura gasto no deducible por un valor de $2.86 dólares, se genera una cuenta por pagar a Nataly Morocho que presta el dinero para la compra.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003320 por un valor de $140.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 al Sr. Segundo Sarango, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se cancela cuentas por pagar proveedores a Zerimar por un valor de 19.92 dólares de factura del mes de septiembre con papeleta de la coopmego No.122.

OCTUBRE 09:

- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $95.30 dólares según factura No.001-001-000091872 se emite comprobante

de retención No. 001-001-000003353, se cancela con papeleta de la coopmego No.128.

- Se registra factura por consumo de teléfono mes de septiembre de la CNT por un valor de $15,39 dólares, según factura No. 1567430 se cancela con debito bancario.
- Pago de sueldo mes de septiembre a la Hna. Clara Chamba con papeleta de la coopmego No.90 por un valor de $636.00 dólares según rol de pagos.

OCTUBRE 10:

- Pago de sueldo mes de septiembre a la Hna. Clara Chamba con papeleta de la coopmego No.131 por un valor de $640.54 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo a Diana Pasinche de los meses de julio, agosto y septiembre con papeleta de la coopmego No.132 por un valor de $1067.62 dólares según roles de pagos.
- Pago de sueldo mes de septiembre a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.133 por un valor de $293.32 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de agosto y septiembre a la Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopmego No.134 por un valor de $937.78 dólares según rol de pagos se descuenta anticipo de sueldo por $200.00 dólares.
- Pago de sueldo mes de septiembre a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No.135 por un valor de $979.32 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de septiembre a la Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la coopmego No.130 por un valor de $288.27 dólares según rol de pagos.
- Se realiza una transferencia entre cuentas bancarias se deposita en la cuenta de la Coopmego No.401010707937 $8.998,70 dólares y se retira del banco de Loja el mismo valor.

- Se realiza mantenimiento a las oficinas por el Sr. Carlos Pasaca por un valor de $180.00 dólares según nota de venta No.001-001-000000020, se descuenta un anticipo a proveedores por $90.00 dólares y la diferencia se cancela con papeleta de la coopmego No. 129.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $381.47 dólares, según Factura No. 001-018-000031192 se emite comprobante de retención No.001-001-000003365, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- La Sra. Lidia Poma devuelve un anticipo a empleados por un valor de $ 346.43 dólares, con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.
- Se debita de la cuenta del banco de Guayaquil los aportes al IESS del mes de septiembre por un valor de $ 782,90 dólares

OCTUBRE 11:

- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $83.25 dólares se cancela con papeleta de la coopmego No.136.

OCTUBRE 14:

- Se compra suministros de aseo y limpieza a Lucia Jaramillo por un valor de $13.39 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000038861 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003371, nos concede crédito.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000012894 se emite comprobante de retención No.001-001-000003373 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se compra a Lucia Jaramillo suministros de aseo y limpieza por un valor de $13.92 dólares más IVA, alimentos por un valor de $7.15 tarifa 12% y $53.20 tarifa 0%, según factura No. 001-001-000038862 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003372, nos concede crédito.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003321 por un valor de $280.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de agosto y septiembre del 2013 a la Sra. Jacqueline Lozano nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

OCTUBRE 16:

- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $4.11 dólares más IVA y $86.37 tarifa 0%, según Factura No. 001-003-000022908 se emite comprobante de retención No.001-001-000003381, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $111.19 dólares, según Factura No.001-003-000022909 se emite comprobante de retención No.001-001-000003382, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $4.62 dólares más IVA, según Factura No. 001-003-000022910 se emite comprobante de retención No.001-001-000003383, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $106,34 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares $45.50 dólares, suministros de aseo y limpieza por $15,20 dólares, mantenimiento oficinas por $7.20 dólares, alimentación por $36,48 dólares más IVA.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003322 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 a la Sra. Bertha Jiménez, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003323 por un valor de $100.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de agosto del 2013 al Sr. Juan Monroy, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003324 por un valor de $180.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de abril a junio del 2013 a la Sra. Diana Pasinche, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

OCTUBRE 17:

- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $99.74 dólares según factura No.001-001-000093190 se emite comprobante de retención No.001-001-000003385, se cancela con papeleta de la coopmego No.137.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $29.02 dólares, según el siguiente detalle: mantenimiento de oficina $4.69 dólares, suministros de aseo y limpieza por $6.76 dólares, alimentación por $16.20 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.
- Se realiza un cruce de cuentas por mantenimiento de equipo de oficinas a la Sra. Basurco Gaibor María según factura No. 1009 por un valor de $15.00 incluido el IVA, se emite comprobante de retención No. 3389.

OCTUBRE 18:

- Se compra alimentación a la Sra. Soraya Benítez Guamán según nota de venta No. 001-001-000000290 por un valor de 160.50 dólares y se concede un anticipo a proveedores por 161.88 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego. No. 138.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003325 por un valor de $280.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de septiembre y octubre del 2013 a la Sra. Mercedes Bravo, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003326 por un valor de $360.00 dólares incluidos el IVA por concepto de arriendo de Local comercial de los meses de agosto y septiembre del 2013 al Sr. Flavio

Vallejo, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003327 por un valor de $320.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de julio y agosto del 2013 a la Sra. Tania Espinoza, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003328 por un valor de $680.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de julio a octubre del 2013 a la Sra. Rosario Zhingre, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 el valor de $170.00 dólares y la diferencia se cruza con anticipo entregado el mes anterior.
- Se recibe anticipo del Sr. Jen Quevedo por un valor de $170.00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010107572.

OCTUBRE 19:

- Se concede un anticipo a proveedores a la Sra. Ordoñez Jimena por un valor de $52.00 con papeleta de la coopmego No. 141.
- Se manda a elaborar afiches al Sr. Jhon Gutiérrez por un valor de $ 14.77 más IVA, según factura No. 001-001-000000962, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003401 y se cancela con papeleta de la coopmego No. 139.
- Se compra alimentos a la Sra. Lucia Jaramillo por un valor de $95.70 dólares, según factura No. 001-001-000038921 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003403, concede crédito a 30 días plazo.
- Se realiza cruce de cuentas por cobrar por un valor de $400.00 dólares por gastos realizados para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma, según el siguiente detalle: materiales escolares $285.17 dólares, suministros y materiales de oficina por $ 144.95 dólares, suministros de materiales de computación por $2.28 dólares, suministros de aseo y limpieza por $19.64 dólares, mantenimiento de jardines por $35.70 dólares, alimentación por $75.48 dólares, vestimenta por $5.80 dólares más

IVA, la diferencia se cancela con papeleta de la coopmego. No. 140 por $212.47 dólares.

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: medicinas $0.78 dólares, suministros y materiales de oficina por $ 27.85 dólares, suministros de aseo y limpieza por $3.44 dólares, alimentación por $25.00 dólares, vestimenta por $11.16 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar de $71.93 dólares.

OCTUBRE 21:

- Se cancela una cuenta por pagar a proveedores al Sr. León Andrade Franklin por un valor de $ 148.33 con papeleta de la coopmego No. 142.
- Se realiza mantenimiento a los jardines por la Sra. Grace Muñoz según factura No.001-001-000001114 por un valor de $46.61 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No.001-001-000003388 y se cancela con papeleta de la coopmego No. 145.
- Se cancela por consumo a agua potable el valor de $691.25 dólares, se emite papeleta de la coopmego No.143 por $ 685.71 y la diferencia se genera una cuenta por pagar a la Sra. Rosalía Pineda.
- Se realiza gastos por mantenimiento de jardines al Sr. Marco Ortiz por un valor de $20.00 dólares, según nota de venta No. 001-001-000000110, se cancela con papeleta de la coopmego No. 144.
- Se compra hojas de papel bond al Sr. Loyola Byron por un valor de 12.00 dólares según factura No. 001-001-000002982, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003404, nos concede crédito.
- Se compra suministros de aseo y limpieza al Sr. Franklin León por un valor de $ 116.52 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000045960 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003405, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000013010 se emite comprobante de

retención No.001-001-000003406 nos conceden crédito a 30 días plazo.

OCTUBRE 22:

- Se cancela cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 146 por un valor de $ 221.47 dólares.
- Se cancela por honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva un valor de $669.64 más IVA, según factura No. 001-001-000003523 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003380 y se realiza un cruce de cuentas por cobrar por un valor de $52.00 dólares y la diferencia se cancela con papeleta de la coopmego No. 147 por 550.68 dólares.
- Se compra materiales escolares al Sr. Edgar Soto por un valor de $50.36 dólares incluido el IVA, según factura No. 001-001-000001268 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003390 y se cancela con papeleta de la coopmego No. 148.
- Se concede un préstamo a la Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopmego No. 149 por un valor de $50.00 dólares.
- Se cancela cuentas por pagar varios a la Sra. Rosalía Pineda por un valor de $ 218.08 con papeleta de la coopmego No. 150.
- Se cancela cuentas por pagar varios a la Hna. Nancy Salinas por un valor de $ 333.55 con papeleta de la coopmego No. 151.
- Se compra suministros de aseo y limpieza al Sr. Franklin León por un valor de $ 35.81 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000045970 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003408, nos concede crédito a 30 días plazo.

OCTUBRE 23:

- Compra de alimentos a Lucia Jaramillo por un valor de $133.05 dólares según factura No. 001-001-000039102 se emite comprobante de retención No.001-001-000003409, nos concede crédito a 30 días plazo.

- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $228.68 dólares más IVA $0.49, según Factura No. 001-006-000002616 se emite comprobante de retención No.001-001-000003410, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $20.00 dólares, según el siguiente detalle: alimentación por $8.84 dólares, transporte $ 10.50 más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.

OCTUBRE 24:

- Se cancela cuentas por pagar proveedores por los gastos realizados por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 152 por un valor de $124.91 dólares.
- Se concede un préstamo a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 153 por un valor de $250.00 dólares.
- Se registran gastos realizados por la Hna. Ana Paredes según el siguiente detalle: alimentación $ 48.75 dólares y materiales escolares $72.45 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego No. 154.
- Se compra materiales escolares a la Sra. Jimena Ordoñez por un valor de $40.81 dólares más el IVA, según factura No. 001-001-000001248 se emite comprobante de retención y se cruza con cuentas por cobrar varios.

OCTUBRE 25:

- Se manda a elaborar libretines de retenciones a Imprenta Santiago según factura No. 001-001-000041337 por un valor de $ 17.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003418 y se cancela con papeleta de la coopmego No. 155.
- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $123.91 dólares según factura No. 001-001-000094218 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003419, se cancela con papeleta de la coopmego No.156.

OCTUBRE 28:

- Se compra alimentos a la Sra. Jenny Méndez por un valor de $579.80 dólares según factura No. 001-001-000002352 se emite comprobante de retención, se cancela con papeleta de la coopmego No.158.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000013131 se emite comprobante de retención No.001-001-000003425 nos conceden crédito a 30 días plazo.

OCTUBRE 29:

- Se compra suministros de aseo y limpieza a la Sra. Maldonado Maribel por un valor de $ 41.61 más IVA, según factura No. 001-001-000026325 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003428, se cancela con papeleta de la coopmego No.159.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $149.19 dólares un IVA $1.09, según Factura No. 001-002-000028861 se emite comprobante de retención No.001-001-000003426, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $14.15 dólares, según Factura No.001-002-000028862 se emite comprobante de retención No.001-001-000003427, nos conceden crédito a 30 días plazo.

OCTUBRE 30:

- Se cancela cuentas por pagar proveedores al Sr. Guido Luzuriaga por un valor de $ 639.73 dólares con papeleta de la coopmego No. 160.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $17.95 dólares, según Factura No. 001-002-000239307 se emite comprobante de retención No.001-001-000003429, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $11.40 dólares, según Factura No. 001-002-000239308 se emite comprobante

de retención No.001-001-000003430, nos conceden crédito a 30 días plazo.

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $216.09 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares $22.33 dólares, alimentación por $8.52 dólares, vestimenta por $ 163.00 más IVA. Se cancela con cruce de cuentas por cobrar varios.
- Se compra alimentos por un valor de $3.00 a la Sra. Jimena Ordoñez se cancela con cruce de cuentas por cobrar varios.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: materiales escolares $1.03 dólares, mantenimiento de jardines $5.36 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar de $6.54 dólares.

OCTUBRE 31:

- Se cancela cuentas por pagar proveedores a la Sra. Yolanda Suarez con papeleta de la coopmego No.161 por un valor de 111.00 dólares.
- Se compra alimentos a la Sra. Mabel Enríquez por un valor de $48.00 dólares, según nota de venta No.001-001-000001111 se cancela con papeleta de la coopmego No. 162.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $224.76 dólares, según el siguiente detalle: mantenimiento de oficina $21.96 dólares, medicinas por $4.21 dólares, mantenimiento de jardines $25.99 dólares, alimentación por $24.76 dólares, vestimenta por $81.96 dólares y materiales escolares por $10.89 dólares más IVA y una cuenta por cobrar de $42.43 dólares Se genera una cuenta por pagar proveedores.
- Nos emiten factura No.001-001-000000003 por Honorarios profesionales la Lic. Vélez Patricia por un valor de $961.61 dólares más IVA se emite comprobante de retención No. 001-001-000003439, nos concede crédito a quince días plazo.

- Nos emiten factura No.001-001-000000225 por Honorarios profesionales la Lic. Valentina Narváez por un valor de $1077.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003440, nos concede crédito a quince días plazo.
- Se realiza gastos y cruce de cuentas por la Hna. Ana Lucia Paredes por un valor de $39.62 dólares, según el siguiente detalle: combustible $4.46 dólares más IVA y una cuenta por pagar varios de $34.62 dólares. Se cruza con cuentas por cobrar varios.
- Se registra rol de pagos correspondiente al mes de octubre según los siguientes rubros: sueldos personal $3153.08 dólares, fondos de reserva $117.99 dólares, decimo tercer sueldo $ 91.26 dólares, decimo cuarto sueldo $ 53.00 dólares, vacaciones $45.63 dólares, aporte patronal $383.10 dólares y aporte personal $294.81 dólares.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010707937 por un valor de $9,03 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra comisiones bancarias por un valor de $0,18 dólares según estado de cuenta de la coopmego Cta.No. 401010707937.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010107572 por un valor de $0,29 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro del Banco de Guayaquil por un valor de $1,05 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra comisiones bancarias por un valor de $0,30 dólares según estado de cuenta del Banco de Guayaquil.

NOVIEMBRE 01:

- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Rosa Filia Sanmartín con papeleta de la coopmego No.163 por un valor de $158.57 dólares según rol de pagos.

- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la coopmego No.164 por un valor de $288.27 dólares según rol de pagos.

NOVIEMBRE 02:

- Se compra alimentación a la Sra. Soraya Benítez Guamán según nota de venta No. 001-001-000000403 por un valor de 161.88 dólares se cruza con anticipo a proveedores otorgado el 18 de octubre del 2013.

NOVIEMBRE 04:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $37.80 dólares, según el siguiente detalle: transporte $24.00 dólares, medicinas por $4.27 dólares y alimentación por $8.55 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar varios.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $25.20 dólares según factura No.001-001-000013261 se emite comprobante de retención No.001-001-000003444 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: medicinas $2.84 dólares, suministros de imprenta por $ 10.00 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar de $12.85 dólares.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003401 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda del 15 de octubre al 15 de noviembre del 2013 al Sr. Eylin Calderón, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010107572
- Se emite factura de venta No.001-001-000003403 por un valor de $480.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de agosto a octubre del 2013 al Sr. Raúl Sandoya, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003405 por un valor de $140.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre

del 2013 al Sr. Segundo Sarango, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003406 por un valor de $140.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 a la Sra. Jacqueline Lozano, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003407 por un valor de $380.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes septiembre a octubre del 2013 a la Sra. Gladys Moreno, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003408 por un valor de $100.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes septiembre del 2013 al Sr. Juan Pablo Monroy, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 05:

- Se cancela cuentas por pagar a proveedores Sr. Gustavo con papeleta de la coopmego No. 95 por $108,90 dólares factura No.1018 del mes de agosto.

NOVIEMBRE 06:

- Se concede un préstamo a la Sra. Lidia Poma Salinas por $300.00 dólares para que realice diversos gastos, con papeleta de la coopmego No.165.
- Se cancela por Jubilación por vejez de la Hna. Clara Aurora Chamba el valor de $318.00 dólares con papeleta de la coopmego No. 166.
- Se cancela cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 167, gastos del 17 de octubre por $28,43 y del 31 de octubre por $221,27 dólares.
- Se concede un préstamo a la Hna. Ana Paredes por $150.00 dólares para que realice diversos gastos, con papeleta de la coopmego No.169.

- Se compra sin factura alimentos por $12.94 dólares gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho y se cancela cuenta por pagar del 08 de octubre por $2.86 dólares con papeleta de la coopmego No. 168.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $11.84 dólares más IVA y $78.80 dólares tarifa 0%, según Factura No. 001-002-000301183 se emite comprobante de retención No.001-001-000003457, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $6.70 dólares más IVA, según Factura No. 001-002-000301184 se emite comprobante de retención No.001-001-000003458, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $9.79 dólares tarifa 0%, según Factura No. 001-002-000301186 se emite comprobante de retención No.001-001-000003459, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza gastos por la Hna. Ana Lucia Paredes por un valor de $96.86 dólares, según el siguiente detalle: alimentación por $38.25 dólares, medicinas por $21.50 dólares, mantenimiento y reparación de vehículos por $22.32 dólares y vestimenta por $10.58 dólares más IVA, se genera cuenta por pagar a proveedores por $95.58 dólares.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003410 por un valor de $510.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de agosto a noviembre del 2013 al Sr. Famer Ochoa Maldonado, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 por un valor de $170.00 dólares y la diferencia se cruza con anticipo clientes.
- Nos realizan una transferencia del gobierno por $ 20.498,42 dólares a la cuenta del banco de Loja.

NOVIEMBRE 07:

- Se registra factura por consumo de teléfono mes de octubre de la CNT por un valor de $13,37 dólares, según factura No. 1198784 se cancela con debito bancario de la cuenta de la coopmego No. 401010107572.

NOVIEMBRE 09:

- Se emite una liquidación de compras y servicios al Sr. Mejía Williams por preparación de alimentos por un valor de $396.50 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003469, nos concede crédito a 30 días plazo.

NOVIEMBRE 11:

- Se retira de la cuenta de la coopmego No.401010707937 con papeleta No. 171 el valor de $2000.00 dólares para depositar en la cuenta del Banco de Guayaquil.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $77.61 dólares, según el siguiente detalle: transporte $40.00 dólares, medicinas por $20.85 dólares, alimentación por $10.00 dólares y mantenimiento de oficinas por $ 5.36 más IVA, se genera una cuenta por pagar varios.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $24.12 dólares según factura No.001-001-000013375 se emite comprobante de retención No.001-001-000003473 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003411 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 a la Sra. Jhoana Cueva, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- La Hna. Nancy Salinas cancela $400.00 dólares de una cuenta por cobrar varios con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 12:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $198.67 dólares, según el siguiente detalle: alimentación $164.37 dólares, medicina $22.65 dólares, suministros de oficina por $2.23 dólares, combustible por $4.46 dólares más IVA. Se cruza con

cuentas por cobrar varios un valor de $ 167.86 dólares y la diferencia se genera una cuenta por pagar proveedores.

NOVIEMBRE 13:

- Se cancela por consumo de energía eléctrica mes de octubre según factura No.001-004-003587467 el valor de $69.01 dólares y se cancela cuenta por pagar del consumo del mes de septiembre $86.88 dólares con papeleta de la coopmego No. 172.
- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $57.25 dólares, según Factura No. 001-002-000303293 se emite comprobante de retención No.001-001-000003477, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003412 por un valor de $100.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 al Sr. Juan Monroy, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 14:

- Se recibe anticipo de la Sra. Teresa Morocho por un valor de $320.00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 16:

- Se emite una Liquidación de Compra por preparación de alimentos No. 001-001-000000555 al Sr. Mejía Williams por un valor de $129.45 dólares se emite comprobante de retención No.001-001-000003488, nos concede crédito a 30 días plazo.

NOVIEMBRE 18:

- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $24.12 dólares según factura No.001-001-000013507 se emite comprobante de retención No.001-001-000003490 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Rengel Granda Diego por un valor de $164.55 dólares, según Factura No. 001-001-000001988 se emite comprobante

de retención No.001-001-000003491, nos conceden crédito a 30 días plazo.

NOVIEMBRE 19:

- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopmego No.174 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Lidia Poma con papeleta de la coopmego No.173 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Diana Pasinche con papeleta de la coopmego No.175 por un valor de $323.10 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de octubre a la Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopmego No.177 por un valor de $593.88 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de octubre a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.180 por un valor de $293.32 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de octubre a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No.181 por un valor de $326.44 dólares según rol de pagos.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Patricia Vélez Loaiza del 31 de octubre del 2013 factura No.3 por un valor de $865.45 con papeleta coopmego No. 178.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Valentina Narváez del 31 de octubre del 2013 factura No.225 por un valor de $969.30 dólares con papeleta coopmego No. 179.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003413 por un valor de $300.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre y noviembre del 2013 a la Sra. Martha Robles, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003414 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 a la Sra. Bertha Jiménez, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003415 por un valor de $50.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 a la Sra. María Jaramillo, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003416 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 a la Sra. Rosario Zhingre, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se realiza una transferencia entre cuentas del banco de Loja No. 2901614711 a la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 por un valor de $ 6922.00 dólares.

NOVIEMBRE 20:

- Se compra alimentación a la Sra. Soraya Benítez Guamán según nota de venta No. 001-001-000000409 por un valor de 118.00 dólares se cancela con papeleta de la coopmego. No. 182.

NOVIEMBRE 21:

- Se cancela cuenta por pagar proveedores Ecolac facturas del mes de julio y octubre por un valor de $239.17 con papeleta coopmego No. 183.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Comercializadora Ramírez Galván con papeleta de la coopmego No. 184 por un valor de $1.257.56 dólares, facturas del mes de octubre números 39264, 31192, 22908, 22909, 22910, 2616, 28861 y 28862.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Luzuriaga Espinoza Guido con papeleta de la coopmego No. 185 por un valor de $35.52, facturas del mes de octubre números 101618 y 101677.

- Se cancela cuenta por pagar proveedores Jaramillo Neira Lucia con papeleta de la coopmego No. 186 por un valor de $456.09 dólares, facturas del mes de octubre números 001-001-000038492, 001-001-000038861, 001-001-000038862, 001-001-000038921 y 001-001-000039102.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores León Andrade Franklin con papeleta de la coopmego No. 187 por un valor de $169.08, facturas del mes de octubre números 001-001-000045960 y 001-001-000045970.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con papeleta de la coopmego No. 188 por un valor de $29.06 dólares, facturas del 30 de octubre números 001-002-000238307 y 001-002-000239308.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Loyola Byron Patricio con papeleta de la coopmego No. 189 por un valor de $11.88 dólares, factura del 21 de octubre número 001-001-000002982.

NOVIEMBRE 22:

- Se compra suministros de aseo y limpieza al Sr. Franklin León por un valor de $ 78.49 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000046117 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003454, se cancela con papeleta de la coopmego No. 191.
- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $136.39 dólares, según factura No.001-001-000097289 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003501, se cancela con papeleta de la coopmego No.192.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $112.20 dólares, según el siguiente detalle: suministros de aseo y limpieza $100.18 dólares más IVA y una cuenta por cobrar de $0.63 dólares. Se cancela con papeleta de la coopmego No.190.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003417 por un valor de $160.71 dólares más IVA por concepto de arriendo de local comercial

mes de octubre del 2013 al Sr. Flavio Vallejo, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 25:

- Se compra alimentos a la Sra. Jenny Méndez por un valor de $54.65 dólares según factura No. 001-001-000001213 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003441, se cancela con papeleta de la coopmego No.193.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $130.22 dólares, según el siguiente detalle: combustible $8.93 dólares, medicinas por $9.22 dólares, materiales escolares por $96.43 dólares y mantenimiento de oficinas por $2.68 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar varios.
- Compra de 36 litros de leche a Ecolac por un valor de $24.12 dólares según factura No.001-001-000013653 se emite comprobante de retención No.001-001-000003519 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003418 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda desde el 20 de noviembre hasta el 20 de diciembre del 2013 al Sr. Famer Ochoa, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 26:

- Se compra vestimenta a Vivanco Nelson Patricio por un valor de $253.88 dólares más IVA según factura No.001-001-000066134 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003520, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con papeleta de la coopmego No. 195 por un valor de $164,95 dólares, facturas del mes de noviembre números 001-002-000301183, 001-002-000301184, 001-002-000301186 y 001-002-000303293.

- Se cancela cuenta por pagar proveedores María Cecilia López por $29.38 dólares y se compra alimentos por un valor de $50.70 dólares según nota de venta No. 001-001-000000627, se cancela con papeleta de la coopmego No. 196.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda por un valor de $54.52 dólares, según el siguiente detalle: alimentación $54.52 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego No.197.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $223.22 dólares, según el siguiente detalle: combustible $8.93 dólares, alimentación por $89.20 dólares, suministros y materiales de oficina por $3.39 dólares, medicinas por $9.22 dólares, material lúdico y didáctico por $96.43 dólares y mantenimiento de oficinas por $2.68 dólares más IVA, se cancela con papeleta de la coopmego No. 199.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma por un valor de $118.69 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares $72.32 dólares, suministros de imprenta por $3,56 dólares, alimentación por $33.70 dólares más IVA, se cancela con cruce de cuentas por cobrar varios.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $333.10 dólares, según el siguiente detalle: medicinas por $3.94 dólares, mantenimiento de oficina $48.97 dólares, mantenimiento de jardines por $22.15 dólares, alimentación por $220.23 dólares, suministros y materiales de oficina por $9.99 dólares, materiales escolares por $4.76 dólares y combustible por $13.38 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores. Gastos no deducibles de alimentación por $128.20 dólares sin factura.

NOVIEMBRE 27:

- Se manda a elaborar libretines de facturas a Imprenta Santiago según factura No. 001-001-000041709 por un valor de $ 27.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003527 y se cancela con papeleta de la coopmego No. 200.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003419 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda desde el 15 de noviembre hasta el 15 de diciembre del 2013 al Sr. Eylin Calderón, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

NOVIEMBRE 28:

- Se realiza una transferencia entre cuentas por un valor de $250.00 dólares, se retira del banco de Loja y se deposita en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $737.49 dólares según factura No. 001-001-000017012 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003537, se cancela con papeleta de la coopmego No. 201.
- Se compra productos de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta No. 001-001-000002232 por 42.00 dólares y No. 001-001-000002243 por 81.75 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego No. 203.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $15.23 dólares más IVA y $146.65 tarifa 0%, según Factura No. 001-018-000040514 se emite comprobante de retención No.001-001-000003503, se cancela con papeleta de la coopmego No. 204.
- Compra de alimentos a la Sra. Lucia Jaramillo por un valor de $434.71 dólares y suministros de limpieza por $27,50 dólares más IVA, según Factura No. 001-001-000039681 se emite comprobante de retención No.001-001-000003463, se cancela con papeleta de la coopmego No. 205.
- Se compra suministros de aseo y limpieza al Sr. Franklin León por un valor de $ 65.73 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000046285 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003508, se cancela con papeleta de la coopmego No. 206.

- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $43.26 dólares, según Factura No. 001-002-000245876 se emite comprobante de retención No.001-001-000003525, se cancela con papeleta de la coopmego No. 207.
- Compra de materiales escolares al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $36.20 dólares más IVA según Factura No. 002-012-000104755 se emite comprobante de retención No.001-001-000003530, se cancela con papeleta de la coopmego No. 208.
- Se realiza una transferencia entre cuentas del banco de Loja No. 2901614711 a la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 por un valor de $ 6572.00 dólares.

NOVIEMBRE 29:

- Nos emiten factura No.001-001-000000226 por Honorarios profesionales la Lic. Valentina Narváez por un valor de $1077.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003531, se cancela con papeleta de la coopmego No. 209.
- Nos emiten factura No.001-001-000000008 por Honorarios profesionales la Lic. Vélez Patricia por un valor de $961.61 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003532, se cancela con papeleta de la coopmego No. 210.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $32.65 dólares, según el siguiente detalle: suministros y materiales de oficina por $32.65 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: combustibles $4.46 dólares, suministros y materiales de oficina por $ 5.59 dólares, suministros de aseo y limpieza por $1.43 dólares, suministros de imprenta y reproducción por $10.08 dólares, materiales escolares por $9.03 dólares, material lúdico y didáctico $5.36 más IVA, se genera una cuenta por pagar de $39.55 dólares.

- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010107572 por un valor de $0,64 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010707937 por un valor de $6,14 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra comisiones bancarias por un valor de $0,12 dólares según estado de cuenta de la coopmego Cta.No. 401010707937.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro del Banco de Guayaquil por un valor de $0,05 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se recibe anticipo del Sr. Jen Quevedo por un valor de $680.00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010107572.

NOVIEMBRE 30:

- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Rosa Filia Sanmartín con papeleta de la coopmego No.216 por un valor de $158.57 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Lidia Poma con papeleta de la coopmego No.211 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la coopmego No.212 por un valor de $288.27 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.213 por un valor de $293.32 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Diana Pasinche con papeleta de la coopmego No.214 por un valor de $323.10 dólares según rol de pagos.

- Pago de sueldo mes de noviembre a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No.217 por un valor de $326.44 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopmego No.215 por un valor de $593.88 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de noviembre a la Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopmego No.218 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Nos emiten factura No.001-001-000000761 por Honorarios profesionales el Sr. Herrera Juan de Dios por un valor de $75.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003535, se cancela con papeleta de la coopmego No.219.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la coopmego No. 220 el valor de $96.59 dólares, facturas del mes de noviembre números 001-001-000013261, 001-001-000013375,001-001-000013507 y 001-001-000013653.
- Se cancela cuenta por pagar varios a la Hna. Nancy Salinas Romero con papeleta de la coopmego No. 221por un valor de $551.05 dólares.
- Nos emiten factura No.001-001-000003656 por Honorarios profesionales la Sra. Mariana Cueva Guerrero por un valor de $334.82 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003539, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se registra rol de pagos correspondiente al mes de octubre según los siguientes rubros: sueldos personal $3153.08 dólares, fondos de reserva $117.99 dólares, decimo tercer sueldo $ 91.26 dólares, decimo cuarto sueldo $ 53.00 dólares, vacaciones $45.63 dólares, aporte patronal $383.10 dólares y aporte personal $294.81 dólares.

DICIEMBRE 01:

- Se compra alimentos a María Cecilia López por $52.60 dólares según nota de venta No. 001-001-000000633, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se concede un préstamo a la Sra. Lidia Poma Salinas por $825.00 dólares para que realice diversos gastos, con papeleta de la coopmego No.223.
- Se compra vestimenta según nota de venta No. 001-001-000000276 Norma Armijos por un valor de $85.50 dólares, se cruza con cuentas por cobrar varios por la Sra. Lidia Poma.
- Se compra materiales escolares según nota de venta No. 001-001-000000134 Sra. Gloria González por un valor de $84.55 dólares, se cruza con cuentas por cobrar varios por la Sra. Lidia Poma.
- Compra de alimentos a Lida Armijos por un valor de $102.00 dólares, según Factura No. 001-001-000007954 se emite comprobante de retención No.001-001-000003549, nos concede crédito a 30 días plazo.

DICIEMBRE 02:

- Se compra pollos a Avícola Nutrifrank Cia.Ltda., por un valor de $603.96 dólares, según factura No.001-001-000098635 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003558, se cancela con papeleta de la coopmego No.222.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma, según el siguiente detalle: combustibles $26.79 dólares, suministros de aseo y limpieza por $27.85 dólares, materiales escolares por $32.16 dólares y vestimenta $96.00 dólares más IVA, se cruza con cuentas por cobrar varios.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $190.00 dólares según factura No. 001-001-000017185 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003562, nos concede crédito a 30 días plazo.

- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $75.70 dólares según factura No.001-001-000017186 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003563, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $192.15 dólares según factura No. 001-001-000017188 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003564, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $161.50 dólares según factura No. 001-001-000017192 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003565, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $123.85 dólares según factura No. 001-001-000017193 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003566, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $212.65 dólares según factura No. 001-001-000017194 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003567, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $62.80 dólares según factura No. 001-001-000017195 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003568, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $116.60 dólares según factura No. 001-001-000017196 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003569, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se compra productos de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen por un valor de $11.25 dólares según factura No. 001-001-

000017197 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003570, nos concede crédito a 30 días plazo.

- Compra de 180 litros de leche a Ecolac por un valor de $120.60 dólares según factura No.001-001-000013803 se emite comprobante de retención No.001-001-000003584 nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003421 por un valor de $140.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 al Sr. Segundo Sarango, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 03:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma, según el siguiente detalle: suministros y materiales de oficina $26.00 dólares, suministros de aseo y limpieza por $34.38 dólares, materiales escolares por $113.17 dólares, vestimenta $375.00 dólares, material lúdico y didáctico por $74.86 dólares, mantenimiento y reparación de vehículos por $26.61 dólares, alimentación por $10.64 y suministros de imprenta y reproducción por $12.91 dólares más IVA, se cruza con cuentas por cobrar varios.
- Compra de suministros y materiales de oficina al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $8.54 dólares más IVA según Factura No. 001-003-000144815 se emite comprobante de retención No.001-001-000003621, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se realiza mantenimiento de vehículo según factura No.001-001-000004339 Sr. José Bermeo por un valor de $32.16 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003623, se cruza con cuentas por cobrar varios por la Sra. Lidia Poma.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003501 por un valor de $760.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 a la Sra. Gloria Jácome, una cuenta por cobrar clientes por $170,00 dólares y $20,00 dólares de donación, nos

cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003502 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 a la Sra. Jhoana Ludeña, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003503 por un valor de $100.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 al Sr. Juan Monroy, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003504 por un valor de $260.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de julio a agosto del 2013 a la Sra. Bernarda Salinas, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 05:

- Se cancela cuentas por pagar varios a la Sra. Rosalía Pineda por un valor de $237.04 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego No. 225.
- Se recibe anticipo de la Sra. Gladys Moreno por un valor de $380.00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 06:

- Se retira de la cuenta de la coopmego No. 401010707937 $3.000.00 dólares con papeleta No. 224 para depositar en la cuenta del Banco de Guayaquil referencia del depósito No. 248814.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: mantenimiento a oficinas $2.23 dólares y alimentación $5.72 más IVA, se genera una cuenta por pagar de $8.60 dólares.
- Se realiza una transferencia entre cuentas del banco de Loja No. 2901614711 a la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 por un valor de $ 6636,59 dólares.

- Se registra una donación por $2,50 dólares con depósito en la cuenta del banco de Loja.
- Se debita de la cuenta del banco de Guayaquil $ 800.29 dólares por concepto de pago de aportes al IESS del mes de octubre, con una multa de $17, 39 dólares.

DICIEMBRE 09:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas, según el siguiente detalle: medicinas $2.44 dólares y alimentación $28.18 más IVA de 0.38 dólares, se genera una cuenta por pagar de $30.84 dólares.

DICIEMBRE 10:

- Se recibe anticipo de la Sra. Rosario Zhingre por un valor de $170.00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.
- Se debita de la cuenta del banco de Guayaquil $ 782,90 dólares por concepto de pago de aportes al IESS del mes de noviembre.

DICIEMBRE 11:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma, según el siguiente detalle: medicinas $1.19 dólares, suministros y materiales de oficina $1.25 dólares y materiales escolares por $0.71 dólares más IVA de 0.24 dólares, se cruza con cuentas por cobrar varios.
- Se registra factura por consumo de teléfono mes de Noviembre de la CNT por un valor de $9,87 dólares, según factura No. 1267095 se cancela con debito bancario de la cuenta de la coopmego No. 401010107572.

DICIEMBRE 12:

- Nos emiten factura por impresión de retenciones al Sr. Narváez Luis por $37.00 más IVA según factura No. 001-001-000000445 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003625, se cancela con papeleta de la coopmego No.226.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda, según el siguiente detalle: servicios médicos $15.00 dólares, combustibles

$9.38, materiales escolares $5.00 dólares, suministros y materiales de oficina $94.48 dólares y alimentación $33.00 más IVA, se cancela con papeleta de la coopmego No. 227 por $29.00 dólares y No.228 por $137.22 dólares.

- Se emite anticipo a proveedores al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 229 por un valor de $143.00 dólares.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003505 por un valor de $360.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de marzo y abril del 2013 a la Sra. Sonia Cisneros nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003506 por un valor de $120.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda meses de julio y agosto del 2013 a la Sra. Diana Pasinche nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003507 por un valor de $190.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 a la Sra. Gloria Jácome nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 13:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $96.00 dólares, según el siguiente detalle: mantenimiento de jardines $50.00 dólares, transporte $17.00 dólares y alimentación por $23.00 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores. Los gastos de alimentación y transporte sin factura.

DICIEMBRE 16:

- Se compra alimentación a la Sra. Soraya Benítez Guamán según nota de venta No. 001-001-000000420 por un valor de 231.30 dólares y se concede un anticipo a proveedores por 177.60 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego. No. 230.

- Se compra alimentos a María Cecilia López por $55.20 dólares según nota de venta No. 001-001-000000635, se cancela con papeleta de la coopmego. No. 231.
- Se compra materiales escolares a la Sra. Jimena Ordoñez por un valor de $1.16 dólares más el IVA, según factura No. 001-001-000116317 se emite comprobante de retención No.001-001-000003641, se cancela con cruce de cuentas por cobrar varios.
- Compra de materiales escolares al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $6.57 dólares más IVA según Factura No. 002-012-000106174 se emite comprobante de retención No.001-001-000003642, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003508 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda del 15 de diciembre del 2013 al 15 de enero del 2014 al Sr. Eylin Calderón, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010107572.

DICIEMBRE 17:

- Se compra suministros y materiales de oficina al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $5.83 dólares más IVA según Factura No.002-012-000106246 se emite comprobante de retención No.001-001-000003645, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se deposita en la cuenta de la coopmego $80.00 dólares por concepto de garantía entregada del Sr. Walter Veintimilla.

DICIEMBRE 18:

- Se compra suministros de aseo y limpieza al Sr. Franklin León por un valor de $ 126.54 dólares más IVA, según factura No. 001-001-000046386 se emite comprobante de retención No. 001-001-000003571, se cancela con papeleta de la coopmego No. 232.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores a Cueva Mariana del Cisne con papeleta de la coopmego No. 233 el valor de $301.34 dólares, factura del 30 de noviembre No.001-001-000003656.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003509 por un valor de $160.71 dólares más IVA por concepto de arriendo de local comercial mes de noviembre del 2013 al Sr. Flavio Vallejo, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003510 por un valor de $140.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 a la Sra. Jacqueline Lozano, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 19:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $42.30 dólares, según el siguiente detalle: combustible $ 8.93 dólares, materiales escolares $2.30 dólares y alimentación por $30.00 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar varios.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Rosalía Pineda por un valor de $17.36 dólares, según el siguiente detalle: mantenimiento de jardines $ 8.00 dólares y vestimenta por $8.40 dólares más IVA, se genera una cuenta por pagar varios.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $292.63 dólares más IVA, según Factura No. 001-004-000103074 se emite comprobante de retención No.001-001-000003652, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $91.28 dólares más IVA y $30.38 tarifa 0%, según Factura No. 001-005-000111948 se emite comprobante de retención No.001-001-000003653, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $41.61 tarifa 0%, según Factura No. 001-005-000111949 se emite comprobante de retención No.001-001-000003654, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Se compra suministros y materiales de oficina al Sr. Guido Luzuriaga por un valor $5.27 dólares más IVA según Factura No. 001-003-

000146685 se emite comprobante de retención No.001-001-000003657, nos concede crédito a 30 días plazo.

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Sra. Lidia Poma, según el siguiente detalle: medicinas $2.86 dólares y materiales escolares por $8.75 dólares más IVA de 1.05 dólares, se cruza con cuentas por cobrar varios.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $95.17 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares $35.07 dólares, suministros y materiales de oficina $ 5.72 dólares, suministros de aseo y limpieza $ 5.60 dólares, mantenimiento y reparación de vehículos $7.14 dólares, alimentación $30.20 dólares y medicinas por $5.66 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003511 por un valor de $150.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de diciembre del 2013 a la Sra. Martha Valencia, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 20:

- Se compra alimentos a Vélez Rosario según nota de venta No.001-001-000000285 por un valor de $ 37.00 dólares se cancela con papeleta de la coopmego No. 234.
- Se cancela cuenta por pagar proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes por un valor de $492.16 dólares, se cruza con cuenta por cobrar $ 28,01 dólares y la diferencia se cancela con papeleta de la coopmego No. 236.
- Pago de sueldo mes de diciembre a la Sra. Lidia Poma con papeleta de la coopmego No.237 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Se compra alimentos a María Cecilia López por $45.00 dólares según nota de venta No. 001-001-000000687, se cancela con papeleta de la coopmego. No. 238.

- Se cancela $79.50 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la coopmego No. 239.
- Se cancela $228.14 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopmego No. 240.
- Se cancela $80.89 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 242.
- Se cancela $242.05 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Diana Pasinche con papeleta de la coopmego No. 243.
- Se cancela $433.33 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopmego No. 244.
- Se cancela $432.31 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Lidia Poma con papeleta de la coopmego No. 245.
- Se cancela $159.02 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Sra. Rosa Filia Sanmartín con papeleta de la coopmego No. 246.
- Se cancela $321.37 dólares por concepto de décimo tercer sueldo a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No. 247.
- Pago de sueldo mes de diciembre a la Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopmego No.249 por un valor de $496.35 dólares según rol de pagos.
- Pago de sueldo mes de diciembre a la Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopmego No.254 por un valor de $593.88 dólares según rol de pagos.

DICIEMBRE 21:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $60.12 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares por $0.54 dólares, suministros y materiales de oficina por $1.00 dólares y alimentación por $53,26 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $16.06 dólares por medicinas. Se genera una cuenta por pagar varios.
- Compra de alimentos a Comercializadora Ramírez Galván por un valor de $1.13 dólares más IVA y $14.34 tarifa 0%, según Factura No. 001-010-000215257 se emite comprobante de retención No.001-001-000003663, nos conceden crédito a 30 días plazo.

DICIEMBRE 23:

- Se recibe anticipo de la Sra. Gloria Jácome por un valor de $920,00 dólares con depósito en la cuenta de la coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 24:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $172.54 dólares, según el siguiente detalle: materiales escolares por $12.95 dólares, suministros y materiales de oficina por $19.52 dólares, medicinas por $9.35 dólares, suministros de aseo y limpieza por $54.11 dólares y alimentación por $67.91 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.

DICIEMBRE 26:

- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Nancy Salinas por un valor de $7.80 dólares por alimentación. Se genera una cuenta por pagar varios. Gasto no deducible por alimentación $5.00 dólares.

DICIEMBRE 27:

- Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, según factura de compra No. 8366 retención No. 3674 a Lida Armijos por un valor de $18.00 dólares, se genera una cuenta por pagar varios.
- Se emite factura de venta No.001-001-000003512 por un valor de $892.86 dólares más IVA por concepto de arriendo de local comercial meses de septiembre a diciembre del 2013 a la Sra. Teresita Ayora, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937 por $750.00 dólares y la diferencia se cruza con anticipo clientes.

- Se emite factura de venta No.001-001-000003513 por un valor de $170.00 dólares por concepto de arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 a la Sra. Bertha Jiménez, nos cancela con depósito en la cuenta de la Coopmego No. 401010707937.

DICIEMBRE 28:

- Nos emiten factura No.001-001-000000009 por Honorarios profesionales la Lic. Vélez Patricia por un valor de $961.61 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003541, nos concede crédito a 30 días plazo.
- Se emite anticipo a proveedores al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 258 por un valor de $85.00 dólares.
- Se compra tamales y humitas a la Sra. Yolanda Suarez según nota de venta No. 001-001-000002265 por un valor de $236.00 dólares, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Nos emiten factura No.001-001-000000228 por Honorarios profesionales la Lic. Valentina Narváez por un valor de $1077.00 dólares, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003540, nos concede crédito a quince días plazo.

DICIEMBRE 30:

- Compra de alimentos a Granda Yajayra por un valor de $320.58 dólares más IVA $3.16, según Factura No. 001-004-000025760 se emite comprobante de retención No.001-001-000003545, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Compra de alimentos a Lucia Jaramillo por un valor de $182.80 dólares según Factura No. 001-001-000040439 se emite comprobante de retención No.001-001-000003551, nos conceden crédito a 30 días plazo.
- Nos emiten factura No.001-001-000003657 por Honorarios profesionales la Sra. Mariana Cueva Guerrero por un valor de $334.82 dólares más IVA, se emite comprobante de retención No. 001-001-000003574, nos concede crédito a 30 días plazo.

- Compra de materiales escolares a Loyola Byron por un valor de $5.25 dólares según Factura No. 001-001-000003230 se emite comprobante de retención No.001-001-000003630, nos conceden crédito a 15 días plazo.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010107572 por un valor de $1,48 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro de la coopmego No. 401010707937 por un valor de $12,23 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra comisiones bancarias por un valor de $0,24 dólares según estado de cuenta de la coopmego Cta.No. 401010707937.
- Se registra intereses en cuenta de ahorro del Banco de Guayaquil por un valor de $1,09 dólares según estado de cuenta bancaria.
- Se registra comisiones bancarias por un valor de $0,30 dólares según estado de cuenta del Banco de Guayaquil.

DICIEMBRE 31:

- Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma por alimentación $8.88 dólares se genera una cuenta por pagar varios. Gastos no deducibles en alimentación $ 4,50 dólares sin factura.
- Se realiza gastos para el Orfanato por la Hna. Ana Paredes por un valor de $153.52 dólares, según el siguiente detalle: medicinas por $14.00 dólares, materiales escolares $14.68 dólares, alimentación por $79.25 dólares, suministros y materiales de oficina por $14.83 dólares, suministros de aseo y limpieza por $22.38 dólares y transporte por $2.40 dólares más IVA. Se genera una cuenta por pagar proveedores.
- Se registra fondos de reserva a la Sra. Lidia Poma un valor de $ 273.66 dólares.
- Se registra rol de pagos correspondiente al mes de octubre según los siguientes rubros: sueldos personal $3153.08 dólares, fondos de reserva $117.99 dólares, decimo tercer sueldo $ 91.26 dólares, decimo

cuarto sueldo $ 53.00 dólares, vacaciones $45.63 dólares, aporte patronal $383.10 dólares y aporte personal $294.81 dólares.

Se realizan las liquidaciones del IVA y depreciaciones mensuales.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

AL 01 DE OCTUBRE DEL 2013

Expresado en Dólares USD $

1.	**ACTIVOS**			
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**			**219.088,75**
1.01.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**12.218,22**	
1.01.01.02	**FONDO ROTATIVO**	**400,00**		
1.01.01.02.01	Caja Chica	400,00		
1.01.01.03	**BANCOS**	**11.818,22**		
1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	1.384,91		
1.01.01.03.02	Banco de Loja Cta.Cte.1101049544	653,65		
1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711	9.137,39		
1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	28,19		
1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	560,98		
1.01.01.03.06	Coop. Fortuna Cta.440101102663	53,10		
1.01.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**204.724,94**	
1.01.02.01	**ACTIVOS FINANCIEROS MANT. HASTA EL VENCIMIENTO**	**203.292,00**		
1.01.02.01.01	Inversiones Banco de Loja	13.292,00		
1.01.02.01.02	Depositos a Plazo Coop.Mego	190.000,00		
1.01.02.03	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**1.432,94**		
1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	1.432,94		
1.01.03	**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**		**2.145,59**	
1.01.03.01	**ANTICIPOS A PROVEEDORES**	**1.599,16**		
1.01.03.01.01	Anticipos Proveedores	99,16		
1.01.03.01.02	Garantía Entregada	1.500,00		
1.01.03.02	**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**	**546,43**		
1.01.03.02.01	Anticipos a Empleados	546,43		
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**			**746.306,21**
1.02.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**746.306,21**	
1.02.01.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**975.112,24**		
1.02.01.01.01	Terrenos	360.834,33		
1.02.01.01.02	Edificios	587.425,91		
1.02.01.01.03	Muebles y Enseres	10.095,56		
1.02.01.01.04	Equipo de Oficina	1.714,91		
1.02.01.01.05	Maquinaria y Equipo	5.395,54		
1.02.01.01.06	Equipo de Computación	7.702,95		
1.02.01.01.07	Mobiliario y Equipo Culto Religioso	1.943,04		
1.02.01.02	**(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**-228.806,03**		
1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios	-210.280,40		
1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	-7.262,80		
1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina	-1.050,48		
1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo	-2.769,27		
1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación	-5.504,38		
1.02.01.02.06	(-) Depreciación Acum. Mob. Equ. Culto Religioso	-1.938,70		
	TOTAL ACTIVOS			**965.394,96**
2.	**PASIVO**			
2.01	**PASIVO CORRIENTE**			**14.346,39**
2.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**3.316,49**	
2.01.01.01	**CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**	**3.316,49**		
2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	3.316,49		
2.01.02	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**		**8.801,39**	
2.01.02.01	**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**	**1.403,96**		
2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	1.403,96		
2.01.02.02	**OBLIGACIONES CON EL IESS**	**1.626,34**		
2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar	703,93		
2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP	922,41		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

AL 01 DE OCTUBRE DEL 2013

Expresado en Dólares USD $

2.01.02.03	**OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**	**5.771,09**			
2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	5.201,42			
2.01.02.03.02	Decimo tercer sueldo por pagar	273,78			
2.01.02.03.03	Decimo cuarto sueldo por pagar	159,00			
2.01.02.03.04	Vacaciones por pagar	136,89			
2.01.03	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**		**2.228,51**		
2.01.03.01	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**	**2.228,51**			
2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	1.378,51			
2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	850,00			
2.02	**PASIVO NO CORRIENTE**			**1.020,00**	
2.02.01	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**		**1.020,00**		
2.02.01.01	**OTROS PASIVOS**	**1.020,00**			
2.02.01.01.01	Garantias Recibidas	1.020,00			
	TOTAL PASIVOS				**15.366,39**
3.	**PATRIMONIO**				
3.01	**PATRIMONIO NETO**			**906.613,90**	
3.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**		**906.613,90**		
3.01.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**	**906.613,90**			
3.01.01.01.01	Capital	906.613,90			
3.02	**RESERVAS**			**43.414,67**	
3.02.01	**RESERVA LEGAL**		**43.414,67**		
3.02.01.01	**RESERVA LEGAL**	**43.414,67**			
3.02.01.01.01	Reserva Legal	43.414,67			
	TOTAL PATRIMONIO				**950.028,57**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**965.394,96**

Loja, 01 de Octubre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.01

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
01/10/2013		- 1 -		
	1.01.01.02.01	Caja Chica	400,00	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	1.384,91	
	1.01.01.03.02	Banco de Loja Cta.Cte.1101049544	653,65	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711	9.137,39	
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	28,19	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	560,98	
	1.01.01.03.06	Coop. Fortuna Cta.440101102663	53,10	
	1.01.02.01.01	Inversiones Banco de Loja	13.292,00	
	1.01.02.01.02	Depositos a Plazo Coop.Mego	190.000,00	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	1.432,94	
	1.01.03.01.01	Anticipos Proveedores	99,16	
	1.01.03.01.02	Garantía Entregada	1.500,00	
	1.01.03.02.01	Anticipos a Empleados	546,43	
	1.02.01.01.01	Terrenos	360.834,33	
	1.02.01.01.02	Edificios	587.425,91	
	1.02.01.01.03	Muebles y Enseres	10.095,56	
	1.02.01.01.04	Equipo de Oficina	1.714,91	
	1.02.01.01.05	Maquinaria y Equipo	5.395,54	
	1.02.01.01.06	Equipo de Computación	7.702,95	
	1.02.01.01.07	Mobiliario y Equipo Culto Religioso	1.943,04	
	1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios	-210.280,40	
	1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	-7.262,80	
	1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina	-1.050,48	
	1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo	-2.769,27	
	1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación	-5.504,38	
	1.02.01.02.06	(-) Depreciación Acum. Mob. Equ. Culto Religioso	-1.938,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		3.316,49
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		1.403,96
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar		703,93
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP		922,41
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar		5.201,42
	2.01.02.03.02	Decimo tercer sueldo por pagar		273,78
	2.01.02.03.03	Decimo cuarto sueldo por pagar		159,00
	2.01.02.03.04	Vacaciones por pagar		136,89
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		1.378,51
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		850,00
	2.02.01.01.01	Garantias Recibidas		1.020,00
	3.01.01.01.01	Capital		906.613,90
	3.02.01.01.01	Reserva Legal		43.414,67
		P/r Asiento de situación inicial		
02/10/2013		- 2 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.12675 Ret.No.3327		
02/10/2013		- 003 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	185,36	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		185,36
		P/r Pago a proveedores Ecolac con papeleta de la coopmego No. 117		
		facturas del mes de septiembre		
03/10/2013		- 4 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	8,87	
	5.01.02.11.01	Alimentación	283,89	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,06	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		290,89
		SUMAN Y PASAN	**965.899,34**	**965.896,41**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.02

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**965.899,34**	**965.896,41**
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,93
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3330		
03/10/2013		- 5 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	13,88	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,67	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		15,41
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,14
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.101618 Guido Luzuriaga Retencion No. 3334		
03/10/2013		- 6 -		
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Bertha Jimenez según factura de venta No. 3316		
03/10/2013		- 7 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	600,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		600,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de febrero a Junio del 2013 Sra. Magdalena Yunga según factura de venta No. 3317		
03/10/2013		- 8 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Jhoana Cueva según factura de venta No. 3318		
03/10/2013		- 9 -		
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	320,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		320,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de mayo y junio 2013 Sra. Tania Espinioza según factura de venta No. 3319		
04/10/2013		- 10 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	18,12	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	2,17	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		20,11
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,18
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 101677 Guido Luzuriaga Ret.No.3336		
04/10/2013		- 11 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	140,10	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		138,70
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,40
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 38492 Lucia Jaramillo Ret.No.3338		
04/10/2013		- 12 -		
	5.01.02.07.02	Luz Electrica	86,88	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		86,88
		P/r Consumo de energía eléctrica mes de septiembre 2013 según factura No.3431120		
04/10/2013		- 13 -		
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	37,24	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		37,24
		P/r Anticipo a Carlos Patiño por arreglo de mantos		
04/10/2013		- 14 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	158,57	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		158,57
		PASAN	**967.617,97**	**967.617,97**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.03

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**967.617,97**	**967.617,97**
		P/r Pago de sueldo mes septiembre Sra. Sanmartín Rosafilia con papeleta de la coopmego No.124		
05/10/2013		- 15 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	400,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		400,00
		P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.125		
07/10/2013		- 16 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	53,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		53,00
		P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la coopmego No.126		
07/10/2013		- 17 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		P/r Compra de leche según Factura No. 12745 Ecolac Ret.No. 3362		
07/10/2013		- 18 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	24,02	
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	6,69	
	5.01.02.03.04	Suministros y materiales de computación	129,72	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	67,66	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	11,12	
	5.01.02.11.01	Alimentación	78,80	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	3,70	
	5.01.02.02.01	Combustibles	8,93	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	15,30	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		338,29
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		2,20
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,97
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,08
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		3,40
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda		
08/10/2013		- 19 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	2,86	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		2,86
		P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho		
08/10/2013		- 20 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	140,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		140,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 Sr. Segundo Sarango según factura de venta No. 3320		
08/10/2013		- 21 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	19,92	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		19,92
		P/r Pago a proveedores Zerimar con papeleta de la coopmego No. 122 factura del mes de septiembre		
09/10/2013		- 22 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	95,30	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		94,35
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,95
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Según factura No. 91872 Ret. No. 3353, se cancela con papeleta coopmego No. 128		
09/10/2013		- 23 -		
	5.01.02.07.03	Teléfono	15,39	
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572		15,39
		PASAN	**968.715,58**	**968.715,58**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.04

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**968.715,58**	**968.715,58**
		P/r Consumo de teléfono mes septiembre según factura No. 1567430 de la CNT con debito bancario de la cuenta de la coopmego		
09/10/2013		- 24 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	636,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		636,00
		P/r Pago de sueldo mes agosto Hna. Clara Chamba con papeleta de la coopmego No.90		
10/10/2013		- 25 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	640,54	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		640,54
		P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Clara Chamba con papeleta de la coopmego No.131		
10/10/2013		- 26 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	1.067,62	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		1.067,62
		P/r Pago de sueldo Diana Pasinche meses de julio, agosto y septiembre con papeleta de la coopmego No.132		
10/10/2013		- 27 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	293,32	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		293,32
		P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.133		
10/10/2013		- 28 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	1.137,78	
	1.01.03.02.01	Anticipos a empleados		200,00
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		937,78
		P/r Pago de sueldo mes de agosto y septiembre Rosalia Pineda con papeleta de la coopmego No.134		
10/10/2013		- 29 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	979,32	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		979,32
		P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No.135		
10/10/2013		- 30 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	288,27	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		288,27
		P/r Pago de sueldo mes septiembre Carmen Jiménez con papeleta de la coopmego No.130		
10/10/2013		- 31 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	8.998,70	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		8.998,70
		P/r Transferencias entre cuentas		
10/10/2013		- 32 -		
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	180,00	
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores		90,00
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		90,00
		P/r Pago por mantenimiento de edificio al Sr. Carlos Pasaca se cruza anticipo y la diferencia se cancela con papeleta coopmego No. 129, nota venta No.20		
10/10/2013		- 33 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	381,47	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		377,66
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		3,81
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 31192 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3365		
		PASAN	**983.318,60**	**983.318,60**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.05

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**983.318,60**	**983.318,60**
10/10/2013		- 34 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	346,43	
	1.01.03.02.01	Anticipos a empleados		346,43
		P/r Devolución de anticipo de sueldo Sra. Lidia Poma		
10/10/2013		- 35 -		
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar	340,46	
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP	442,44	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		782,90
		P/r Pago de aportes al IESS mes de septiembre con debito bancario		
11/10/2013		- 36 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	83,25	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		82,42
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,83
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta de la coopmego No.136		
14/10/2013		- 37 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	13,39	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,61	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		14,87
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,13
		P/r Compra de suministros de limpieza según Factura No. 38861 Lucia Jaramillo Ret.No.3371		
14/10/2013		- 38 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		P/r Compra de leche según Factura No. 12894 Ecolac Ret.No. 3373		
14/10/2013		- 39 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	7,15	
	5.01.02.11.01	Alimentación	53,20	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	13,92	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	2,53	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		76,06
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,74
		P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura No. 38862 Lucia Jaramillo Ret.No.3372		
14/10/2013		- 40-		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	280,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		280,00
		P/r Arriendo de vivienda meses agos- sep. del 2013 Sra. Jacqueline Lozano según factura de venta No. 3321		
16/10/2013		- 41 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	4,11	
	5.01.02.11.01	Alimentación	86,37	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,49	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		90,07
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,90
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3381		
16/10/2013		- 42 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	111,19	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		110,08
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,11
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 22909 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3382		
		PASAN	**985.130,34**	**985.130,34**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.06

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**985.130,34**	**985.130,34**
16/10/2013		- 43 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	4,62	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,55	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		5,12
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,05
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 22910 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3383		
16/10/2013		- 44 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	45,50	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	7,20	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	15,60	
	5.01.02.11.01	Alimentación	36,48	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,56	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		105,08
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,52
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,14
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,60
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
16/10/2013		- 45 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Bertha Jimenez según factura de venta No. 3322		
16/10/2013		- 46 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	100,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		100,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Juan Monroy según factura de venta No. 3323		
16/10/2013		- 47 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	180,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		180,00
		P/r Arriendo de vivienda mes abril-junio 2013 Sra. Diana Pasinche según factura de venta No. 3324		
17/10/2013		- 48-		
	5.01.02.11.01	Alimentación	99,74	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		98,74
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,00
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta de la coopmego No.137, según factura No. 93190 Ret.No. 3385		
17/10/2013		- 49 -		
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	4,69	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	6,76	
	5.01.02.11.01	Alimentación	16,20	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,37	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		28,43
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,11
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,09
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,39
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
17/10/2013		- 50 -		
	5.01.02.01.03	Mantenimiento Rep.maquinaria y eq.de ofi.	13,39	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,61	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		13,60
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,27
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		1,13
		PASAN	985.835,61	985.835,61

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.07

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**985.835,61**	**985.835,61**
		P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de equipo de oficina		
18/10/2013		- 51 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	160,50	
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	161,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		322,38
		P/r Nota de venta No.290 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores por $161,88 se cancela con papeleta No. 138 Coopmego		
18/10/2013		- 52 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	280,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		280,00
		P/r Arriendo de vivienda mes sep-octubre 2013 Sra. Bravo Mercedes según factura de venta No. 3325, depósito en la coopmego		
18/10/2013		- 53 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	360,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		321,43
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%		38,57
		P/r Arriendo local comercial mes agos -sep 2013 Sr. Flavio Vallejo según factura de venta No. 3326, depósito en la coopmego		
18/10/2013		- 54 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	320,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		320,00
		P/r Arriendo de vivienda mes julio-agosto 2013 Sra. Tania Espinoza según factura de venta No. 3327, depósito coopmego.		
18/10/2013		- 55 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	510,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		680,00
		P/r Arriendo de vivienda mes julio-octubre 2013 Sra. Rosario Zhingre según factura de venta No. 3328, depósito coopmego.		
18/10/2013		- 56 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	170,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		170,00
		P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen		
19/10/2013		- 57 -		
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	52,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		52,00
		P/r Anticipo a proveedores Ordoñez Armijos Jimena con papeleta coopmego No.141		
19/10/2013		- 58 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	14,77	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,77	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		15,00
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,30
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		1,24
		P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon Ret. No. 3401 se cancela con papeleta coopmego No. 139		
19/10/2013		- 59 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	95,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		94,74
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,96
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 38921 Jaramillo Lucia Ret.No.3403		
19/10/2013		- 60 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	285,17	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	144,95	
		PASAN	**988.562,35**	**988.132,23**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.08

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**988.562,35**	**988.132,23**
	5.01.02.03.04	Suministros y materiales de computación	2,28	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	19,64	
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	35,70	
	5.01.02.11.01	Alimentación	75,48	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	5,80	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	53,25	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		400,00
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		212,47
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		4,34
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		1,75
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,71
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		3,00
		P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar		
		y la diferencia se cancela con papeleta coopmego No. 140		
19/10/2013		- 61 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	0,78	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	27,85	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	3,44	
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,00	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	11,16	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	5,10	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		71,93
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,47
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,83
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,10
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda		
21/10/2013		- 62 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	148,33	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		148,33
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. León Andrade		
		Franklin con papeleta de la coopmego No. 142		
21/10/2013		- 63 -		
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	46,61	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	5,59	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		47,36
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,93
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		3,91
		P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según		
		factura No. 1114, Ret.No.3388 cancela con papeleta de la coopmego No.145		
21/10/2013		- 64 -		
	5.01.02.07.01	Agua Potable	691,25	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		685,71
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		5,54
		P/r pago de consumo de agua potable se cancela con papeleta de la coopmego		
		No. 143 y la diferencia con cuenta por pagar a la Sra. Rosalia Pineda		
21/10/2013		- 65 -		
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	20,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		20,00
		P/r Gastos realizados por mantenimiento de jardines Sr. Marco Ortiz según		
		nota venta No. 110 se cancela con papeleta de la coopmego No.144		
21/10/2013		- 66 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	12,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		11,88
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,12
		P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 2982 Ret.		
		PASAN	**989.751,61**	**989.751,61**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.09

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**989.751,61**	**989.751,61**
		No. 3404		
21/10/2013		- 67 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	116,52	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	13,98	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		129,33
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,17
		P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No. 45960 Ret. No. 3405		
21/10/2013		- 68 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		P/r Compra de leche según Factura No. 13010 Ecolac Ret.No. 3406		
22/10/2013		- 69-		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	221,47	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		221,47
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 146		
22/10/2013		- 70 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	669,64	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	80,36	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		550,68
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		52,00
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		66,96
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		80,36
		P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por cobrar y la diferencia se cancela con papeleta coopmego No. 147, según factura No.3523 Ret.No. 3380		
22/10/2013		- 71 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	19,50	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	27,55	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	3,31	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		50,08
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,28
		P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta coopmego No. 148, según factura No.1268 Ret. No. 3390		
22/10/2013		- 72 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	50,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		50,00
		P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la coopmego No. 149		
22/10/2013		- 73 -		
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	218,08	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		218,08
		P/r Pago de cuenta por pagar a la Sra. Rosalia Pineda con papeleta de la coopmego No. 150		
22/10/2013		- 74 -		
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	333,55	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		333,55
		P/r Pago de cuenta por pagar a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la coopmego No. 151		
22/10/2013		- 75 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	35,81	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,30	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		39,75
		PASAN	**991.570,88**	**991.570,52**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.10

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**991.570,88**	**991.570,52**
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,36
		P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No. 45970 Ret. No. 3408		
23/10/2013		- 76 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	133,05	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		131,72
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,33
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 39102 Lucia Jaramillo Ret.No.3409		
23/10/2013		- 77 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	4,11	
	5.01.02.11.01	Alimentación	218,57	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,49	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		220,94
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,23
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3410		
23/10/2013		- 78 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	5,50	
	5.01.02.11.01	Alimentación	3,34	
	5.01.02.04.01	Transporte	10,50	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,66	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		20,00
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
24/10/2013		- 79 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	124,91	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		124,91
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 152		
24/10/2013		- 80 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	250,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		250,00
		P/r Prestamo a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 153		
24/10/2013		- 81 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	48,75	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	72,45	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		121,20
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la coopmego No.154		
24/10/2013		- 82 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	40,81	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,62	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		41,02
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,41
		P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por cobrar varios		
25/10/2013		- 83 -		
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	17,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		16,66
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,34
		P/r Impresión de libretines de retenciones Imprenta Santiago se cancela con papeleta de la coopmego No.155 según factura No. 41337 Ret.No. 3418		
25/10/2013		- 84 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	123,91	
		PASAN	**992.625,55**	**992.501,64**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.11

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**992.625,55**	**992.501,64**
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		122,67
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,24
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta		
		de la coopmego No.156, según factura No. 94218 Ret. No. 3419		
25/10/2013		- 85 -		
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	194,23	
	5.01.02.12.01	Intereses y Multas SRI	23,43	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		217,66
		P/r Pago de impuestos al SRI mes de julio con debito bancario		
28/10/2013		- 86 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	579,80	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		574,00
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		5,80
		P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta		
		de la coopmego No.158		
28/10/2013		- 87 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		P/r Compra de leche según Factura No. 13131 Ecolac Ret.No. 3425		
29/10/2013		- 88 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	41,61	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,99	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		44,68
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,42
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		1,50
		P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.		
		26325 se cancela con papeleta de la coopmego No. 159		
29/10/2013		- 89 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	9,07	
	5.01.02.11.01	Alimentación	140,12	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,09	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		148,79
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,49
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora		
		Ramirez Galvan Ret.No.3426		
29/10/2013		- 90 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	14,15	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		14,01
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,14
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 28862 Comercializadora		
		Ramirez Galvan Ret.No.3427		
30/10/2013		- 91 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	639,73	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		639,73
		P/r Cancelación de cuentas por pagar proveedores al Sr. Guido Luzuriaga con		
		papeleta de la coopmego No.160		
30/10/2013		- 92 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	17,95	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		17,77
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,18
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 239307 Granda Yajayra Ret.No.		
		3429		
30/10/2013		- 93 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	11,40	
		PASAN	**994.328,32**	**994.316,92**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.12

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**994.328,32**	**994.316,92**
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		11,29
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,11
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 239308 Granda Yajayra Ret.No. 3430		
30/10/2013		- 94 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	22,33	
	5.01.02.11.01	Alimentación	8,52	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	163,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	22,24	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		207,57
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,85
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		6,67
		P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes		
30/10/2013		- 95 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	3,00	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		3,00
		P/r Gastos realizados por la Sra. Jimena Ordoñez		
30/10/2013		- 96 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	1,03	
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	5,36	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,76	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		6,54
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,01
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,04
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,11
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,45
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda		
31/10/2013		- 97 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	111,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		111,00
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sra.Yolanda Suarez con papeleta de la coopmego No. 161		
31/10/2013		- 98 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	48,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		48,00
		P/r Gastos por alimentación Sra. Mabel Enríquez se cancela con papeleta de la coopmego No. 162, según nota de venta No. 1111		
31/10/2013		- 99 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	4,21	
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	25,99	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	21,96	
	5.01.02.11.01	Alimentación	24,76	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	81,96	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	10,89	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	42,43	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	12,56	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		221,27
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,62
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		1,87
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
31/10/2013		- 100 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	961,61	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	115,39	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		865,45
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		96,16
		PASAN	**996.015,32**	**995.899,93**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.13

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**996.015,32**	**995.899,93**
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		115,39
		P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3 Ret.No.3439		
31/10/2013		- 101 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	1.077,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		969,30
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		107,70
		P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 225 Ret. No. 3440		
31/10/2013		- 102 -		
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	34,62	
	5.01.02.02.01	Combustibles	4,46	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,54	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		39,62
		P/r Gastos y cruce de cuentas por pagar de la Hna. Lucia Paredes Agreda		
31/10/2013		- 103 -		
	5.01.01.01.01	Sueldos Personal	3.153,08	
	5.01.01.03.02	Fondos de Reserva	117,99	
	5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo	91,26	
	5.01.01.02.02	Decimo Cuarto Sueldo	53,00	
	5.01.01.02.03	Vacaciones	45,63	
	5.01.01.03.01	Aporte Patronal	442,44	
	5.01.01.03.03	Aporte Individual Asumido	45,65	
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar		2.976,26
	2.01.02.03.02	Decimo tercer sueldo por pagar		91,26
	2.01.02.03.03	Decimo cuarto sueldo por pagar		53,00
	2.01.02.03.04	Vacaciones por pagar		45,63
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar		340,46
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP		442,44
		P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013		
31/10/2013		- 104 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	9,03	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		9,03
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
31/10/2013		- 105 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	0,18	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		0,18
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
31/10/2013		- 106 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	0,29	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		0,29
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
31/10/2013		- 107 -		
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	1,05	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		1,05
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
31/10/2013		- 108 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	0,30	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		0,30
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
31/10/2013		- 109 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	2,15	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		2,15
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
		PASAN	**1.001.093,99**	**1.001.093,99**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.14

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.001.093,99**	**1.001.093,99**
31/10/2013		- 110 -		
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%	38,57	
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar	16,06	
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar	10,72	
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar	195,75	
	5.01.02.12.03	IVA Gasto	356,92	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv		356,92
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		261,10
		P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013		
31/10/2013		- 111 -		
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar	42,55	
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar	3,07	
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar	270,82	
	5.01.02.12.04	Diferencias IRF	0,04	
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		316,48
		P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013		
31/10/2013		- 112 -		
	5.01.02.08.01	Depreciación Edificios	1.193,21	
	5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres	75,72	
	5.01.02.08.03	Depreciación Equipo de Oficina	12,86	
	5.01.02.08.04	Depreciación Maquina y Equipo	40,47	
	5.01.02.08.05	Depreciación Equipo de Computación	142,65	
	1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios		1.193,21
	1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres		75,72
	1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina		12,86
	1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo		40,47
	1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación		142,65
		P/r Depreciación mensual de activos fijos		
01/11/2013		- 113 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	158,57	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		158,57
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta de la coopmego No.163		
01/11/2013		- 114 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	288,27	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		288,27
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Carmen Jimenez Castillo con papeleta de la coopmego No.164		
02/11/2013		- 115 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	161,88	
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores		161,88
		P/r Nota de venta No.403 Benítez Guamán Soraya se cruza con anticipo a proveedores otorgado el 18 de octubre		
04/11/2013		- 116 -		
	5.01.02.04.01	Transporte	24,00	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	4,27	
	5.01.02.11.01	Alimentación	8,55	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,02	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		37,80
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,04
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
04/11/2013		- 117 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	25,20	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		24,95
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,25
		PASAN	**1.004.165,16**	**1.004.165,16**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.15

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.004.165,16**	**1.004.165,16**
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13261 Ret.No.3444		
04/11/2013		- 118 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	2,84	
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	10,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,21	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		12,85
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,20
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda		
04/11/2013		- 119 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda 15 octubre al 15 de noviembre Sr. Calderón Eylin		
		según factura de venta No. 3401		
04/11/2013		- 120 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	480,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		480,00
		P/r Arriendo de vivienda meses agosto a octubre del 2013 Sr. Raúl Sandoya		
		según factura de venta No. 3403		
04/11/2013		- 121 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	140,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		140,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Sarango Segundo		
		según factura de venta No. 3405		
04/11/2013		- 122 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	140,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		140,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano		
		según factura de venta No. 3406		
04/11/2013		- 123 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	380,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		380,00
		P/r Arriendo de vivienda meses sep-octubre del 2013 Sra. Gladys Moreno		
		según factura de venta No. 3407		
04/11/2013		- 124 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	100,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		100,00
		P/r Arriendo de vivienda mes septiembre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo		
		según factura de venta No. 3408		
05/11/2013		- 125 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	108,90	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		108,90
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. Gustavo Rey		
		factura No. 1018 mes de agosto, con papeleta de la coopmego No.95		
06/11/2013		- 126 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	300,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		300,00
		P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.165		
06/11/2013		- 127 -		
	5.01.01.02.04	Jubilación Patronal	318,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		318,00
		P/r Pago por jubilación por vejez Hna. Clara Aurora Chamba Ruíz con		
		papeleta de la coopmego No. 166		
06/11/2013		- 128 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	249,70	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		249,70
		PASAN	**1.006.564,81**	**1.006.564,81**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.16

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.006.564,81**	**1.006.564,81**
		P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados		
		por la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No. 167, gastos		
		del 17 de octubre por $28,43 y del 31 de octubre por $221,27 dólares		
06/11/2013		- 129 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	150,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		150,00
		P/r Prestamo Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.169		
06/11/2013		- 130 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	12,94	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	2,86	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		15,80
		P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho y		
		se cancela cuenta por pagar del 08 de octubre con papeleta de la coopmego		
		No. 168		
06/11/2013		- 131 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	90,64	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,42	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		91,15
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,91
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 301183 Granda Yajayra Ret.No.		
		3457, tarifa 0% 78,80 y tarifa 12% 11,84 dólares		
06/11/2013		- 132 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	6,70	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,80	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		7,43
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,07
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 301184 Granda Yajayra Ret.No.		
		3458		
06/11/2013		- 133 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	9,79	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		9,69
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,10
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 301186 Granda Yajayra Ret.No.		
		3459		
06/11/2013		- 134 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	38,25	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	21,50	
	5.01.02.01.04	Mantenimiento y Reparación de vehículos	22,32	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	10,58	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,21	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		95,58
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,70
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,45
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,13
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
06/11/2013		- 135 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	340,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		510,00
		P/r Arriendo de vivienda desde el 20 agosto al 20 de noviembre del 2013		
		Sr. Ochoa Maldonado Famer según factura de venta No. 3410		
06/11/2013		- 136 -		
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711	20.498,42	
	4.01.02.01.01	Transferencias del Gobierno		20.498,42
		P/r Transferencia del gobierno		
		PASAN	**1.027.945,24**	**1.027.945,24**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.17

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.027.945,24**	**1.027.945,24**
07/11/2013		- 137 -		
	5.01.02.07.03	Teléfono	13,37	
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572		13,37
		P/r Consumo de teléfono mes octubre según factura No. 1198784 de		
		la CNT con debito bancario de la cuenta de la coopmego		
09/11/2013		- 138 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	396,50	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		388,57
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		7,93
		P/r Liquidación de Compra y servicios por preparación de alimentos No. 554		
		al Sr. Mejía Willams Ret.No.3469		
11/11/2013		- 139 -		
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	2.000,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		2.000,00
		P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 171 para		
		depositar en la cuenta del Banco de Guayaquil		
11/11/2013		- 140 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	10,00	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	20,85	
	5.01.02.04.01	Transporte	40,00	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	5,36	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,40	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		77,08
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,21
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,10
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,22
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
11/11/2013		- 141 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	24,12	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		23,88
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,24
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13375 Ret.No.3473		
11/11/2013		- 142 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jhoana Ludeña Cueva		
		según factura de venta No. 3411		
11/11/2013		- 143 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	400,00	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		400,00
		P/r Cancelación de cuenta por cobrar Hna. Nancy Salinas con deposito en la		
		cuenta de la coopmego.		
12/11/2013		- 144 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	164,37	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	22,65	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	2,23	
	5.01.02.02.01	Combustibles	4,46	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,96	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		29,38
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		167,86
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,88
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,55
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar		
		varios y la diferencia a cuentas por pagar proveedores		
		PASAN	**1.031.225,51**	**1.031.225,51**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.18

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.031.225,51**	**1.031.225,51**
13/11/2013		- 145 -		
	5.01.02.07.02	Luz Electrica	69,01	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	86,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		155,89
		P/r Consumo de energía eléctrica mes de octubre 2013 según factura No.3587467, cancela cuenta por pagar del consumo del mes de septiembre con papeleta de la coopmego No. 172		
13/11/2013		- 146 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	57,25	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		56,68
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,57
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 303293 Granda Yajayra Ret.No. 3477		
13/11/2013		- 147 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	100,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		100,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo según factura de venta No. 3412		
13/11/2013		- 148 -		
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	1.209,73	
	5.01.02.12.01	Intereses y Multas SRI	73,43	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		1.283,16
		P/r Pago de impuestos al SRI mes agosto y septiembre con debito bancario		
14/11/2013		- 149 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	320,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		320,00
		P/r Anticipo de arriendo Sra. Teresa Morocho		
16/11/2013		- 150 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	129,45	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		126,86
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,59
		P/r Liquidación de Compra por preparación de alimentos No. 555 al Sr. Mejia Willams Ret.No.3488		
18/11/2013		- 151 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	24,12	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		23,88
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,24
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13507 Ret.No.3490		
18/11/2013		- 152 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	164,55	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		162,90
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,65
		P/r Compra de alimentos a Rengel Granda Diego según Factura No.1988 Ret.No.3491		
19/11/2013		- 153 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Ordoñez Jimena Faviola papeleta de la coopmego No.174		
19/11/2013		- 154 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de la coopmego No.173		
		PASAN	**1.034.452,63**	**1.034.452,63**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.19

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.034.452,63**	**1.034.452,63**
19/11/2013		- 155 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	323,10	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		323,10
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Diana Pasinche Requelme papeleta de la coopmego No.175		
19/11/2013		- 156 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	593,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		593,88
		P/r Pago de sueldo mes octubre Sra.Rosalia del Cisne Pineda con papeleta de la coopmego No.177		
19/11/2013		- 157 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	293,32	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		293,32
		P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Ana Lucia Paredes con papeleta de la coopmego No.180		
19/11/2013		- 158 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	326,44	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		326,44
		P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Nancy Esther Salinas con papeleta de la coopmego No.181		
19/11/2013		- 159 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	865,45	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		865,45
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Patricia Vélez Loaiza del 31 de octubre del 2013 factura No.3 con papeleta coopmego No. 178		
19/11/2013		- 160 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	969,30	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		969,30
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Valentina Narváez del 31 de octubre del 2013 factura No.225 con papeleta coopmego No. 179		
19/11/2013		- 161 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	300,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		300,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre y noviembre del 2013 Sra. Martha Robles según factura de venta No. 3413		
19/11/2013		- 162 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Bertha Jimenez según factura de venta No. 3414		
19/11/2013		- 163 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	50,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		50,00
		P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Jaramillo María según factura de venta No. 3415		
19/11/2013		- 164 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Rosario Zhingre según factura de venta No. 3416		
19/11/2013		- 165 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	6.922,00	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		6.922,00
		P/r Transferencia entre cuentas		
		PASAN	**1.045.436,12**	**1.045.436,12**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.20

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.045.436,12**	**1.045.436,12**
20/11/2013		- 166 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	118,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		118,00
		P/r Nota de venta No.409 Benítez Guamán Soraya se cancela con papeleta de la coopmego No. 182		
21/11/2013		- 167 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	239,17	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		239,17
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la coopmego No. 183, facturas mes de julio y octubre		
21/11/2013		- 168 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	1.257,56	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		1.257,56
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Comercializadora Ramirez Galvan con papeleta de la coopmego No. 184, facturas del mes de octubre números 39264, 31192, 22908, 22909, 22910, 2616, 28861 y 28862		
21/11/2013		- 169 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	35,52	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		35,52
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Luzuriaga Espinoza Guido con papeleta de la coopmego No. 185, facturas del mes de octubre números 101618 y 101677		
21/11/2013		- 170 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	456,09	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		456,09
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Jaramillo Neira Lucia con papeleta de la coopmego No. 186, facturas del mes de octubre números 38492, 38861, 38862, 38921 y 39102		
21/11/2013		- 171 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	169,08	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		169,08
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores León Andrade Franklin con papeleta de la coopmego No. 187, facturas del mes de octubre números 45960 y 45970		
21/11/2013		- 172 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	29,06	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		29,06
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con papeleta de la coopmego No. 188, facturas del 30 de octubre números 238307 y 239308		
21/11/2013		- 173 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	11,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		11,88
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Loyola Byron Patricio con papeleta de la coopmego No. 189, factura del 21 de octubre número 2982		
22/11/2013		- 174 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	78,49	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	9,42	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		87,13
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,78
		P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No. 46117 Ret. No. 3454 se cancela con papeleta de la coopmego No. 191		
22/11/2013		- 175 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	136,39	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		135,03
		PASAN	**1.047.976,78**	**1.047.975,42**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.21

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.047.976,78**	**1.047.975,42**
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,36
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta		
		de la coopmego No. 192, según factura No. 97289 Ret. No. 3501		
22/11/2013		- 176 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	100,18	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	12,02	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	0,63	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		111,83
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,00
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la		
		de la coopmego No. 190		
22/11/2013		- 177 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	180,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		160,71
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%		19,29
		P/r Arriendo local comercial mes octubre 2013 Sr. Flavio Vallejo según		
		factura de venta No. 3417		
25/11/2013		- 178 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	54,65	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		54,10
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,55
		P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta		
		de la coopmego No.193, seún factura No. 1213 Ret. No. 3441		
25/11/2013		- 179 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	24,12	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		23,88
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,24
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13653 Ret.No.3519		
25/11/2013		- 180 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda del 20 nov. al 20 dic. del 2013 Sr. Famer Ochoa		
		según factura de venta No. 3418		
26/11/2013		- 181 -		
	5.01.02.10.01	Vestimenta	253,88	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	30,47	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		281,81
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,54
		P/r Compra de vestimenta a Vivanco Nelson Patricio según factura No.66134		
		Ret.No. 3520		
26/11/2013		- 182 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	164,95	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		164,95
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con		
		papeleta de la coopmego No. 195, facturas del mes de noviembre números		
		301183, 301184, 301186 y 303293		
26/11/2013		- 183 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	50,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	29,38	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		80,08
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores María Cecilia López y compra de		
		alimentos se cancela con papeleta de la coopmego No. 196, según Nota de		
		Venta No. 627		
26/11/2013		- 184 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	54,52	
		PASAN	**1.049.102,28**	**1.049.047,76**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.22

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.049.102,28**	**1.049.047,76**
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		53,97
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,55
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, se cancela con papeleta de la coopmego No. 197		
26/11/2013		- 185 -		
	5.01.02.02.01	Combustibles	8,93	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	9,22	
	5.01.02.11.01	Alimentación	89,20	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	3,39	
	5.01.02.03.05	Material Lúdico, Didáctico y Psicologico	96,43	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	2,68	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	13,37	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		218,62
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,08
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,05
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		3,47
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de la coopmego No. 199		
26/11/2013		- 186 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	72,32	
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	3,56	
	5.01.02.11.01	Alimentación	33,70	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	9,11	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		117,98
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,71
		P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar		
26/11/2013		- 187 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	3,94	
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	22,15	
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	48,97	
	5.01.02.11.01	Alimentación	220,23	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	9,99	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	4,76	
	5.01.02.02.01	Combustibles	13,38	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	9,68	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		331,02
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,13
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,14
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,62
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,19
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de alimentación $ 128,20 sin factura		
27/11/2013		- 188 -		
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	27,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		26,46
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,54
		P/r Impresión de libretines de facturas Imprenta Santiago se cancela con papeleta de la coopmego No.200 según factura No. 41709 Ret.No. 3527		
27/11/2013		- 189 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda del 15 nov. al 15 dic. del 2013 Sr. Eylin Calderón según factura de venta No. 3419		
28/11/2013		- 190 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	250,00	
		PASAN	**1.050.224,29**	**1.049.974,29**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.23

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.050.224,29**	**1.049.974,29**
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		250,00
		P/r Transferencia entre cuentas		
28/11/2013		- 191 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	737,49	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		730,10
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		7,39
		P/r Compra de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen según factura No. 17012 Ret.No. 3537, se cancela con papeleta de la coopmego No. 201		
28/11/2013		- 192 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	123,75	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		123,75
		P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta No. 2232 por 42.00 dólares y No. 2243 por 81.75 dólares, se cancela con papeleta de la coopmego No. 203		
28/11/2013		- 193 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	146,65	
	5.01.02.11.01	Alimentación	15,23	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,83	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		162,09
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,62
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora Ramirez Ret.No. 3503, se cancela con papeleta de la coopmego No. 204		
28/11/2013		- 194 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	416,50	
	5.01.02.11.01	Alimentación	18,21	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	27,50	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	2,19	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		459,77
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		4,63
		P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura No. 39681 Lucia Jaramillo Ret.No.3463 se cancela con papeleta coopmego No. 205		
28/11/2013		- 195 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	65,73	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	7,24	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		72,32
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,65
		P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No. 46285 Ret. No. 3508 se cancela con papeleta de la coopmego No. 206		
28/11/2013		- 196 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	43,26	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		42,83
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,43
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 245876 Granda Yajayra Ret.No. 3525 se cancela con papeleta de la coopmego No. 207		
28/11/2013		- 197 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	36,20	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,34	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		40,18
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,36
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.104755 Guido Luzuriaga Retencion No. 3530, se cancela con papeleta de la coopmego No. 208		
		PASAN	**1.051.870,41**	**1.051.870,41**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.24

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.051.870,41**	**1.051.870,41**
28/11/2013		- 198 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	6.572,00	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		6.572,00
		P/r Transferencia entre cuentas		
29/11/2013		- 199 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	1.077,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		969,30
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		107,70
		P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 226 Ret.		
		No. 3531 se cancela con papeleta de la coopmego No. 209		
29/11/2013		- 200 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	961,61	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	115,39	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		865,45
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		96,16
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		115,39
		P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8		
		Ret.No.3532 se cancela con papeleta de la coopmego No. 210		
29/11/2013		- 201 -		
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	32,65	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	3,92	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		36,18
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,33
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,06
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
29/11/2013		- 202 -		
	5.01.02.02.01	Combustibles	4,46	
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	10,08	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	5,59	
	5.01.02.03.05	Material Lúdico, Didáctico y Psicologico	5,36	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	1,43	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	9,03	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,19	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		39,55
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,20
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,39
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda		
29/11/2013		- 203 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	0,64	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		0,64
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
29/11/2013		- 204 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	6,14	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		6,14
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
29/11/2013		- 205 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	0,12	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		0,12
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
29/11/2013		- 206 -		
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	0,05	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		0,05
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
29/11/2013		- 207 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	0,02	
		PASAN	**1.060.680,09**	**1.060.680,07**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.25

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.060.680,09**	**1.060.680,07**
	4.01.03.01.01	Donaciones		0,02
		P/r Donación		
29/11/2013		- 208 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	680,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		680,00
		P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen		
30/11/2013		- 209 -		
	5.01.01.01.01	Sueldos Personal	3.153,08	
	5.01.01.03.02	Fondos de Reserva	117,99	
	5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo	91,26	
	5.01.01.02.02	Decimo Cuarto Sueldo	53,00	
	5.01.01.02.03	Vacaciones	45,63	
	5.01.01.03.01	Aporte Patronal	442,44	
	5.01.01.03.03	Aporte Individual Asumido	45,65	
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar		2.976,26
	2.01.02.03.02	Decimo tercer sueldo por pagar		91,26
	2.01.02.03.03	Decimo cuarto sueldo por pagar		53,00
	2.01.02.03.04	Vacaciones por pagar		45,63
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar		340,46
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP		442,44
		P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013		
30/11/2013		- 210-		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	158,57	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		158,57
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta de la coopmego No.216		
30/11/2013		- 211 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.211		
30/11/2013		- 212 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	288,27	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		288,27
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra.Carmen Jimenez Castillo con papeleta de la coopmego No.212		
30/11/2013		- 213 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	293,32	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		293,32
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Ana Paredes Agreda con papeleta de la coopmego No.213		
30/11/2013		- 214 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	323,10	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		323,10
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Diana Pasinche Requelme con papeleta de la coopmego No.214		
30/11/2013		- 215 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	326,44	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		326,44
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Nancy Salinas Romero con papeleta de la coopmego No.217		
30/11/2013		- 216 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	593,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		593,88
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Rosalía Pineda Sanmartín con		
		PASAN	**1.067.789,07**	**1.067.789,07**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.26

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.067.789,07**	**1.067.789,07**
		papeleta de la coopmego No.215		
30/11/2013		- 217 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Jimena Ordoñez Armijos con		
		papeleta de la coopmego No.218		
30/11/2013		- 218 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	75,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		67,50
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		7,50
		P/r Honorarios profesionales Herrera Juan de Dios según factura No. 761		
		Ret. No. 3535 se cancela con papeleta de la coopmego No. 219		
30/11/2013		- 219 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	96,59	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		96,59
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la		
		coopmego No. 220, facturas del mes de noviembre números 13261, 13375,		
		13507 y 13653		
30/11/2013		- 220 -		
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	551,05	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		551,05
		P/r Cancelación de cuentas por pagar varios a la Hna. Nancy Salinas Romero		
		con papeleta de la coopmego No. 221		
30/11/2013		- 221 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	334,82	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	40,18	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		301,34
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		33,48
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		40,18
		P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.		
		3656 Ret.No.3539		
30/11/2013		- 222 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	2,45	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		2,45
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
30/11/2013		- 223 -		
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%	19,29	
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar	5,22	
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar	0,41	
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar	155,57	
	5.01.02.12.03	IVA Gasto	277,37	
	5.01.02.12.05	Diferencias IVA	0,04	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv		277,37
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		180,53
		P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013		
30/11/2013		- 224 -		
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar	34,00	
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar	9,41	
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar	244,84	
	5.01.02.12.04	Diferencias IRF	1,03	
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		289,28
		P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013		
30/11/2013		- 225 -		
	5.01.02.08.01	Depreciación Edificios	1.193,21	
	5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres	75,72	
		PASAN	**1.071.401,62**	**1.070.132,69**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.27

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.071.401,62**	**1.070.132,69**
	5.01.02.08.03	Depreciación Equipo de Oficina	12,86	
	5.01.02.08.04	Depreciación Maquina y Equipo	40,47	
	5.01.02.08.05	Depreciación Equipo de Computación	142,65	
	1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios		1.193,21
	1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres		75,72
	1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina		12,86
	1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo		40,47
	1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación		142,65
		P/r Depreciación mensual de activos fijos		
01/12/2013		- 226 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	52,60	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		52,60
		P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de venta No. 633		
01/12/2013		- 227 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	825,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		825,00
		P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.223		
01/12/2013		- 228 -		
	5.01.02.10.01	Vestimenta	85,50	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		85,50
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por cobrar varios, según nota de venta No. 276 Norma Armijos		
01/12/2013		- 229 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	84,55	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		84,55
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por cobrar varios, según nota de venta No.134 Gloria Gonzalez		
01/12/2013		- 230 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	102,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		100,98
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,02
		P/r Compra de alimentación a la Sra.Lida Armijos según factura No.7954 Ret.No.3549		
02/12/2013		- 231 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	603,96	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		597,93
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		6,03
		P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta de la coopmego No. 222 según factura No. 98635 Ret. No. 3558		
02/12/2013		- 232 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	27,85	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	32,16	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	96,00	
	5.01.02.02.01	Combustibles	26,79	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	14,62	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		193,93
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,98
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		2,51
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por cobrar varios		
02/12/2013		- 233 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	190,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		188,10
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,90
		PASAN	**1.073.738,63**	**1.073.738,63**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.28

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.073.738,63**	**1.073.738,63**
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17185		
		Ret.No.3562		
02/12/2013		- 234 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	75,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		74,94
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,76
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17186		
		Ret.No.3563		
02/12/2013		- 235 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	192,15	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		190,23
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,92
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17188		
		Ret.No.3564		
02/12/2013		- 236 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	161,50	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		159,88
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,62
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17192		
		Ret.No.3565		
02/12/2013		- 237 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	123,85	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		122,61
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,24
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17193		
		Ret.No.3566		
02/12/2013		- 238 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	212,65	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		210,52
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,13
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17194		
		Ret.No.3567		
02/12/2013		- 239 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	62,80	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		62,17
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,63
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17195		
		Ret.No.3568		
02/12/2013		- 240 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	116,60	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		115,43
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,17
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17196		
		Ret.No.3569		
02/12/2013		- 241 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	11,25	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		11,14
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,11
		P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17197		
		Ret.No.3570		
02/12/2013		- 242 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	120,60	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		119,39
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,21
		P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13803 Ret.No.3584		
		PASAN	**1.074.815,73**	**1.074.815,73**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.29

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.074.815,73**	**1.074.815,73**
02/12/2013		- 243 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	140,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		140,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Sarango Segundo		
		según factura de venta No. 3421		
02/12/2013		- 244 -		
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios	250,00	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		250,00
		P/r Cuenta por cobrar Sra. Lidia Poma		
03/12/2013		- 245 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	113,17	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	26,00	
	5.01.02.03.05	Material Lúdico, Didáctico y Psicologico	74,86	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	34,38	
	5.01.02.01.04	Mantenimiento y Reparación de vehículos	26,61	
	5.01.02.11.01	Alimentación	10,64	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	375,00	
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	12,91	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	22,06	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		690,45
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,85
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,25
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		1,18
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		0,90
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por		
		cobrar varios		
03/12/2013		- 246 -		
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	8,54	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,02	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		9,47
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,09
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.144815 Guido		
		Luzuriaga Retencion No. 3621		
03/12/2013		- 247 -		
	5.01.02.01.04	Mantenimiento y Reparación de vehículos	32,16	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	3,86	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		32,68
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,64
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		2,70
		P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339		
		retención No. 3623, se cruza con cuentas por cobrar varios Sra. Lidia Poma		
03/12/2013		- 248 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	950,00	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		170,00
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		760,00
	4.01.03.01.01	Donaciones		20,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 Sra. Gloria		
		Jacome según factura de venta No. 3501, cancela de $190.00 dólares		
		de una cuenta por cobrar y dona $20,00 dólares		
03/12/2013		- 249 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Ludeña Jhoana		
		según factura de venta No. 3502		
		PASAN	**1.077.066,94**	**1.077.066,94**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.30

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.077.066,94**	**1.077.066,94**
03/12/2013		- 250 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	100,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		100,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Juan Monroy		
		según factura de venta No. 3503		
03/12/2013		- 251 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	260,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		260,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de julio - agosto del 2013 Sra. Bernarda		
		Salinas según factura de venta No. 3504		
05/12/2013		- 252 -		
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	237,04	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		237,04
		P/r Cuentas por pagar varios Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la		
		coopmego No. 225		
05/12/2013		- 253 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	380,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		380,00
		P/r Anticipo de arriendo Sra.Gladys Moreno		
05/12/2013		- 254 -		
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711	2,50	
	4.01.03.01.01	Donaciones		2,50
		P/r Donación con deposito en la cta. del Banco de Loja		
06/12/2013		- 255 -		
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	3.000,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		3.000,00
		P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 224 para		
		depositar en la cuenta del Banco de Guayaquil ref. 248814		
06/12/2013		- 256 -		
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	2,23	
	5.01.02.11.01	Alimentación	5,72	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,96	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		8,60
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,06
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,04
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,21
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda		
06/12/2013		- 257 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	6.636,59	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		6.636,59
		P/r Transferencia entre cuentas		
06/12/2013		- 258 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	2.665,00	
	4.01.03.01.01	Donaciones		2.665,00
		P/r Donacion		
06/12/2013		- 259 -		
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar	340,46	
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP	442,44	
	5.01.02.12.02	Intereses y multas IESS	17,39	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		800,29
		P/r Pago de aportes al IESS mes de octubre con debito bancario		
09/12/2013		- 260 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	2,44	
	5.01.02.11.01	Alimentación	28,18	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,38	
		PASAN	**1.091.188,27**	**1.091.157,27**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.31

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.091.188,27**	**1.091.157,27**
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		30,84
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,05
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,11
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
10/12/2013		- 261 -		
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar	340,46	
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP	442,44	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		782,90
		P/r Pago de aportes al IESS mes de noviembre con debito bancario		
10/12/2013		- 262 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		170,00
		P/r Anticipo de arriendo Sra.Rosario Zhingre		
11/12/2013		- 263 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	1,19	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	0,71	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	1,25	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,24	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		3,36
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,03
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por cobrar varios		
11/12/2013		- 264 -		
	5.01.02.07.03	Teléfono	9,87	
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572		9,87
		P/r Consumo de teléfono mes noviembre según factura No. 1267095 de la CNT con debito bancario de la cuenta de la coopmego		
12/12/2013		- 265 -		
	5.01.02.03.03	Suministros de imprenta y reproducción	37,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	4,44	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		37,59
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,74
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		3,11
		P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con papeleta de la coopmego No.226 según factura No. 445 Ret.No. 3625		
12/12/2013		- 266 -		
	5.01.02.09.01	Servicios Médicos y Odontologicos	15,00	
	5.01.02.02.01	Combustibles	9,38	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	5,00	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	94,48	
	5.01.02.11.01	Alimentación	33,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	11,81	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		29,00
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		137,22
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,45
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la coopmego No. 227 por $29,00 dólares y No. 228 por $137,22 dólares		
12/12/2013		- 267 -		
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	143,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		143,00
		P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 229		
12/12/2013		- 268 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	360,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		360,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de marzo y abril del 2013 Sra. Cisneros		
		PASAN	**1.092.867,54**	**1.092.867,54**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.32

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.092.867,54**	**1.092.867,54**
		Sonia según factura de venta No. 3505		
12/12/2013		- 269 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	120,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		120,00
		P/r Arriendo de vivienda meses de julio y agosto del 2013 Sra. Pasinche		
		Diana según factura de venta No. 3506		
12/12/2013		- 270 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	190,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		190,00
		P/r Arriendo de vivienda mes octubre del 2013 Sra. Gloria Jacome según		
		factura de venta No. 3507		
13/12/2013		- 271 -		
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	50,00	
	5.01.02.04.01	Transporte	17,00	
	5.01.02.11.01	Alimentación	23,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	6,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		90,80
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		1,00
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar		4,20
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de		
		alimentación y transporte sin factura		
16/12/2013		- 272 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	231,30	
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	177,60	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		408,90
		P/r Nota de venta No.420 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores		
		por $177,60 se cancela con papeleta de la coopmego No. 230		
16/12/2013		- 273 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	55,20	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		55,20
		P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de		
		venta No. 635, se cancela con papeleta de la coopmego No. 231		
16/12/2013		- 274 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	1,16	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,14	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		1,29
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,01
		P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por		
		cobrar varios, según factura No. 116317 retención No. 3641		
16/12/2013		- 275 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	6,57	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,79	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		7,29
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,07
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106174 Guido		
		Luzuriaga Retencion No. 3642		
16/12/2013		- 276 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda del 15 dic.2013 al 15 ene. 2014 Sr. Eylin Calderón		
		según factura de venta No. 3508		
17/12/2013		- 277 -		
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	5,83	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		6,47
		PASAN	**1.093.922,83**	**1.093.922,77**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.33

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.093.922,83**	**1.093.922,77**
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,06
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106246 Guido Luzuriaga Retencion No. 3645		
17/12/2013		- 278 -		
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	1.007,21	
	5.01.02.12.01	Intereses y Multas SRI	40,49	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		1.047,70
		P/r Pago de impuestos al SRI mes de octubre y noviembre, debito bancario		
17/12/2013		- 279 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	80,00	
	2.02.01.01.01	Garantias Recibidas		80,00
		P/r Garantia Veintimilla Walter		
18/12/2013		- 280 -		
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	126,54	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	15,19	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		140,47
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,26
		P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No. 46386 Ret. No. 3571 se cancela con papeleta de la coopmego No. 232		
18/12/2013		- 281 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	301,34	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		301,34
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Cueva Mariana del Cisne con papeleta de la coopmego No. 233, factura del 30 de noviembre No.3656		
18/12/2013		- 282 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	180,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		160,71
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%		19,29
		P/r Arriendo local comercial mes noviembre 2013 Sr. Flavio Vallejo según factura de venta No. 3509		
18/12/2013		- 283 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	140,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		140,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano según factura de venta No. 3510		
19/12/2013		- 284 -		
	5.01.02.02.01	Combustibles	8,93	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	2,30	
	5.01.02.11.01	Alimentación	30,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,07	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		42,28
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,02
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
19/12/2013		- 285 -		
	5.01.02.01.02	Mantenimiento de jardines	8,00	
	5.01.02.10.01	Vestimenta	8,40	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,96	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		15,76
	2.01.02.01.03	Retención 8% I.R. por pagar		0,64
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		0,96
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda		
19/12/2013		- 286 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	292,63	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	35,12	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		324,82
		PASAN	**1.096.201,01**	**1.096.198,08**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.34

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.096.201,01**	**1.096.198,08**
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		2,93
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 103074 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3652		
19/12/2013		- 287 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	91,28	
	5.01.02.11.01	Alimentación	30,38	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	10,95	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		131,39
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,22
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3653		
19/12/2013		- 288 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	41,61	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		41,19
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,42
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 111949 Comercializadora Ramirez Galvan Ret.No.3654		
19/12/2013		- 289 -		
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	5,27	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,63	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		5,85
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,05
		P/r Compra de materiales escolares según Factura No.146685 Guido Luzuriaga Retencion No. 3657		
19/12/2013		- 290 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	2,86	
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	8,75	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	1,05	
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		12,47
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,11
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,08
		P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por cobrar varios		
19/12/2013		-291 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	35,07	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	5,72	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	5,60	
	5.01.02.01.04	Mantenimiento y Reparación de vehículos	7,14	
	5.01.02.11.01	Alimentación	30,20	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	5,66	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	5,78	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		94,26
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,56
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar		0,14
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,21
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
19/12/2013		- 292 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	150,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		150,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de diciembre del 2013 Sra. Martha Valencia según factura de venta No. 3511		
20/12/2013		- 293 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	37,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		37,00
		P/r Compra de alimentos a Vélez Rosario se cancela con papeleta de la		
		PASAN	**1.096.675,96**	**1.096.675,96**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.35

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.096.675,96**	**1.096.675,96**
		coopmego No. 234 según nota de venta No.285		
20/12/2013		- 294 -		
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	492,16	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		464,15
	1.01.02.02.01	Cuentas por Cobrar varios		28,01
		P/r Pago de cuenta por pagar proveedores por gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza con cuenta por cobrar $ 28,01 dólares y la diferencia se cancela con papeleta de la coopmego No. 236		
20/12/2013		- 295 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de la coopmego No.237		
20/12/2013		- 296 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	45,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		45,00
		P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de venta No.687, se cancela con papeleta de la coopmego No. 238		
20/12/2013		- 297 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	79,50	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		79,50
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la coopego No. 239		
20/12/2013		- 298 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	228,14	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		228,14
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la coopego No. 240		
20/12/2013		- 299 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	80,89	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		80,89
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopego No. 242		
20/12/2013		- 300 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	242,05	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		242,05
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Diana Pasinche con papeleta de la coopego No. 243		
20/12/2013		- 301 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	433,33	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		433,33
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la coopego No. 244		
20/12/2013		-302 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	432,31	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		432,31
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Lidia Poma con papeleta de la coopego No. 245		
20/12/2013		- 303 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	159,02	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		159,02
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosa Filia Sanmratín con papeleta de la coopego No. 246		
20/12/2013		- 304 -		
	5.01.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo	321,37	
		PASAN	**1.099.686,08**	**1.099.364,71**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.36

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.099.686,08**	**1.099.364,71**
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		321,37
		P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Nancy Salinas con papeleta de		
		la coopego No. 247		
20/12/2013		- 305 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	496,35	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		496,35
		P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Jimena Ordoñez papeleta de		
		la coopmego No.249		
20/12/2013		- 306 -		
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar	593,88	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		593,88
		P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Rosalía Pineda con papeleta de		
		la coopmego No.254		
21/12/2013		- 307 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	0,54	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	1,00	
	5.01.02.11.01	Alimentación	53,26	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	5,32	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		59,53
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,55
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,04
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
21/12/2013		- 308 -		
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	16,06	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		15,89
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,17
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas		
21/12/2013		- 309 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	1,13	
	5.01.02.11.01	Alimentación	14,34	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	0,14	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		15,46
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,15
		P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora		
		Ramirez Galvan Ret.No.3663		
23/12/2013		- 310 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	920,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes		920,00
		P/r Anticipo de arriendo Sra. Gloria Jacome		
24/12/2013		- 311 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	12,95	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	19,52	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	54,11	
	5.01.02.11.01	Alimentación	67,91	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	9,35	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	8,70	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		171,30
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,65
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,59
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
26/12/2013		- 312 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	7,80	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		7,80
		P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas, no deducible $5.00 dólares		
		PASAN	**1.101.968,44**	**1.101.968,44**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.37

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.101.968,44**	**1.101.968,44**
27/12/2013		- 313 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	18,00	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		17,82
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,18
		P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, según factura de compra No. 8366 retención No. 3674 a Lida Armijos		
27/12/2013		-314 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	750,00	
	2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	250,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		892,86
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%		107,14
		P/r Arriendo local comercial meses sep - diciembre 2013 Sra. Teresita Ayora según factura de venta No. 3512		
27/12/2013		- 315 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	170,00	
	4.01.01.01.01	Rentas Edif.Locales y Residencia		170,00
		P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Bertha Jiménez según factura de venta No. 3513		
28/12/2013		- 316 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	961,61	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	115,39	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		865,45
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		96,16
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		115,39
		P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9 Ret.No.3541		
28/12/2013		- 317 -		
	1.01.03.01.01	Anticipos a proveedores	85,00	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		85,00
		P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 258		
28/12/2013		- 318 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	236,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		236,00
		P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta No. 2265		
28/12/2013		- 319 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	1.077,00	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		969,30
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		107,70
		P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 228 Ret. No. 3540		
30/12/2013		- 320 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	320,58	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	3,16	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		320,53
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		3,21
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 25760 Granda Yajayra Ret.No. 3545		
30/12/2013		- 321 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	182,80	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		180,97
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		1,83
		P/r Compra de alimentos según Factura No. 40439 Lucia Jaramillo Ret.No.3551		
		PASAN	**1.106.137,98**	**1.106.137,98**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.38

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.106.137,98**	**1.106.137,98**
30/12/2013		- 322 -		
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	334,82	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	40,18	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		301,34
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar		33,48
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar		40,18
		P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No. 3657 Ret.No.3574		
30/12/2013		- 323 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	5,25	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		5,20
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,05
		P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 3230 Ret. No. 3630		
30/12/2013		- 324 -		
	1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	1,48	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		1,48
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
30/12/2013		- 325 -		
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	12,23	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		12,23
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
30/12/2013		- 326 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	0,24	
	1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937		0,24
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
30/12/2013		- 327 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	0,30	
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948		0,30
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
30/12/2013		- 328 -		
	1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	1,09	
	4.02.01.01.01	Intereses en cuentas de ahorro		1,09
		P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta		
30/12/2013		- 329 -		
	5.01.03.01.01	Comisiones bancarias	2,15	
	1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711		2,15
		P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta		
31/12/2013		- 330 -		
	5.01.02.11.01	Alimentación	8,88	
	5.01.02.11.01	Alimentación	4,50	
	2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios		13,29
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,09
		P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma, gastos no deducibles en alimentación $ 4,50 dólares sin factura		
31/12/2013		- 331 -		
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares	14,68	
	5.01.02.03.02	Suministros y materiales de oficina	14,83	
	5.01.02.03.01	Suministros de aseo y limpieza	22,38	
	5.01.02.11.01	Alimentación	79,25	
	5.01.02.04.01	Transporte	2,40	
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	14,00	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv	5,98	
	2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales		152,85
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar		0,60
		PASAN	**1.106.702,62**	**1.106.702,55**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.39

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.106.702,62**	**1.106.702,55**
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar		0,07
		P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes		
31/12/2013		- 332 -		
	5.01.01.03.02	Fondos de Reserva	273,66	
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar		273,66
		P/r Fondos de reserva Sra. Lidia Poma		
31/12/2013		- 333 -		
	5.01.01.01.01	Sueldos Personal	3.153,08	
	5.01.01.03.02	Fondos de Reserva	117,99	
	5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo	91,26	
	5.01.01.02.02	Decimo Cuarto Sueldo	53,00	
	5.01.01.02.03	Vacaciones	45,63	
	5.01.01.03.01	Aporte Patronal	442,44	
	5.01.01.03.03	Aporte Individual Asumido	45,65	
	2.01.02.03.01	Sueldos por pagar		2.976,26
	2.01.02.03.02	Decimo tercer sueldo por pagar		91,26
	2.01.02.03.03	Decimo cuarto sueldo por pagar		53,00
	2.01.02.03.04	Vacaciones por pagar		45,63
	2.01.02.02.01	Aporte Individual 9.35% por pagar		340,46
	2.01.02.02.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP		442,44
		P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013		
31/12/2013		- 334 -		
	2.01.02.01.08	IVA Ventas 12%	126,43	
	2.01.02.01.05	Retenciones 30% I.V.A por copm.bienes por pagar	5,00	
	2.01.02.01.06	Retenciones 70% I.V.A por prest.serv. por pagar	10,91	
	2.01.02.01.07	Retenciones 100% I.V.A. por pagar	156,53	
	5.01.02.12.03	IVA Gasto	316,64	
	1.01.04.01.01	I.V.A Compras 12% bie/serv		316,64
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		298,87
		P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013		
31/12/2013		- 335 -		
	2.01.02.01.01	Retención 1% I.R. por pagar	40,44	
	2.01.02.01.02	Retención 2% I.R. por pagar	2,81	
	2.01.02.01.04	Retención 10% I.R por pagar	237,34	
	2.01.02.01.03	Retención 8% I.R. por pagar	0,64	
	2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI		281,23
		P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013		
31/12/2013		- 336 -		
	5.01.02.08.01	Depreciación Edificios	1.193,21	
	5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres	75,72	
	5.01.02.08.03	Depreciación Equipo de Oficina	12,86	
	5.01.02.08.04	Depreciación Maquina y Equipo	40,47	
	5.01.02.08.05	Depreciación Equipo de Computación	142,65	
	1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios		1.193,21
	1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres		75,72
	1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina		12,86
	1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo		40,47
	1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación		142,65
		P/r Depreciación mensual de activos fijos		
		SUMAN	**1.113.286,98**	**1.113.286,98**
		ASIENTOS DE CIERRE		
31/12/2013		- 337 -		
	4.01.01.01.01	Rentas Edif. Locales y Residencia	10.895,71	
	4.01.02.01.01	Transferencias del Gobierno	20.498,42	
	4.01.03.01.01	Donaciones	2.687,52	
	4.03.01.01.01	Intereses en cuentas de Ahorro	32,00	
		PASAN	**1.147.400,63**	**1.113.286,98**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO DIARIO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Folio No.40

FECHA	CODIGO	DETALLE	DEBE	HABER
		VIENEN	**1.147.400,63**	**1.113.286,98**
	7.1	Resumen Rentas y Gastos		34.113,65
		P/r Cierre de las cuentas de ingreso		
31/12/2013		- 338 -		
	7.1	Resumen Rentas y Gastos	44.131,91	
	5.01.01.01.01	Sueldos Personal		9.459,24
	5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo		2.250,39
	5.01.01.02.02	Decimo Cuarto Sueldo		159,00
	5.01.01.02.03	Vacaciones		136,89
	5.01.01.02.04	Jubilación Patronal		318,00
	5.01.01.03.01	Aporte Patronal		1.327,32
	5.01.01.03.02	Fondos de Reserva		627,63
	5.01.01.03.03	Aporte Individual Asumido		136,95
	5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas		284,21
	5.01.02.01.04	Mantenimiento de Jardines		213,81
	5.01.02.01.05	Mantenimiento Rep. Maquinaria y eq. de ofi.		13,39
	5.01.02.01.07	Mantenimiento y Reparación de Vehículos		88,23
	5.01.02.02.01	Combustibles		89,72
	5.01.02.03.01	Suministros de Aseo y Limpieza		878,54
	5.01.02.03.02	Suministros y Materiales de Oficina		409,09
	5.01.02.03.03	Suministros de Imprenta y Reproducción		124,24
	5.01.02.03.04	Suministros y Materiales de Computación		132,00
	5.01.02.03.05	Material Ludico, Didactico y Psicologico		176,65
	5.01.02.03.06	Materiales Escolares		1.035,07
	5.01.02.04.01	Transporte		93,90
	5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales		7.530,11
	5.01.02.07.01	Agua Potable		691,25
	5.01.02.07.02	Luz Electrica		155,89
	5.01.02.07.03	Telefono		38,63
	5.01.02.08.01	Depreciación Edificios		3.579,63
	5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres		227,16
	5.01.02.08.03	Depreciación Equipo de Oficina		38,58
	5.01.02.08.04	Depreciación Maquinaria y Equipo		121,41
	5.01.02.08.05	Depreciación Equipo de Computación		427,95
	5.01.02.09.01	Servicios Medicos y Odontologicos		15,00
	5.01.02.10.01	Vestimenta		1.094,98
	5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos		141,82
	5.01.02.11.01	Alimentación		11.000,56
	5.01.02.12.01	Intereses y Multas SRI		137,35
	5.01.02.12.02	Intereses y Multas IESS		17,39
	5.01.02.12.03	IVA gasto		950,93
	5.01.02.12.04	Diferencias IRF		1,07
	5.01.02.12.05	Diferencias IVA		0,04
	5.01.03.02.01	Comisiones Bancarias		7,89
		P/r Cierre de las cuentas de gasto		
31/12/2013		- 339 -		
	3.03.02.01.01	Resultado del ejercicio actual	10.018,26	
	7.1	Resumen Rentas y Gastos		10.018,26
		P/r El resultado del ejercicio actual		
		SUMAN TOTAL	**1.201.550,80**	**1.201.550,80**

Loja, 31 de diciembre del 2013

DIRECTORA **CONTADORA**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CAJA CHICA **CODIGO:** 1.01.01.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	400,00		400,00
				400,00	0,00	
	SUMAN			400,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE. NO.9972948 **CODIGO:** 1.01.01.03.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	1.384,91		1.384,91
10-oct	P/r Pago de aportes al IESS mes de septiembre con debito bancario	- 035 -	05		782,90	602,01
25-oct	P/r Pago de impuestos al SRI mes de julio con debito bancario	- 085 -	11		217,66	384,35
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 107 -	13	1,05		385,40
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 108 -	13		0,30	385,10
11-nov	P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 171 para	- 139 -	17	2.000,00		2.385,10
13-nov	P/r Pago de impuestos al SRI mes agosto y septiembre con debito bancario	- 148 -	18		1.283,16	1.101,94
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 206 -	24	0,05		1.101,99
06-dic	P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 224 para	- 255 -	30	3.000,00		4.101,99
06-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de octubre con debito bancario	- 259 -	30		800,29	3.301,70
10-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de noviembre con debito bancario	- 261 -	31		782,90	2.518,80
17-dic	P/r Pago de impuestos al SRI mes de octubre y noviembre, debito bancario	- 278 -	33		1.047,70	1.471,10
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 327 -	38		0,30	1.470,80
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 328 -	38	1,09		1.471,89
						1.471,89
				6.387,10	4.915,21	
	SUMAN			6.387,10		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA.CTE. 1101049544 **CODIGO:** 1.01.01.03.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	653,65		653,65
				653,65	0,00	
	SUMAN			653,65		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711 **CODIGO:** 1.01.01.03.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	9.137,39		9.137,39
10-oct	P/r Transferencias entre cuentas	- 031 -	04		8.998,70	138,69
	SUMAN Y PASAN			**9.137,39**	**8.998,70**	**138,69**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711 **CODIGO:** 1.01.01.03.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**9.137,39**	**8.998,70**	**138,69**
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 109 -	13		2,15	136,54
06-nov	P/r Transferencia del gobierno	- 136 -	16	20.498,42		20.634,96
19-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 165 -	19		6.922,00	13.712,96
28-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 190 -	23		250,00	13.462,96
28-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 198 -	24		6.572,00	6.890,96
30-nov	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 222 -	26		2,45	6.888,51
02-dic	P/r Cuenta por cobrar Sra. Lidia Poma	- 244 -	29		250,00	6.638,51
05-dic	P/r Donación con deposito en la cta. del Banco de Loja	- 254 -	30	2,50		6.641,01
06-dic	P/r Transferencia entre cuentas	- 257 -	30		6.636,59	4,42
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 329 -	38		2,15	2,27
				47.913,09	47.633,44	
	SUMAN			47.913,09		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.MEGO LIB. AHORRO CTA.401010107572 **CODIGO:** 1.01.01.03.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	28,19		28,19
09-oct	P/r Consumo de teléfono mes septiembre según factura No. 1567430 de	- 023 -	03		15,39	12,80
18-oct	P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen	- 056 -	07	170,00		182,80
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 106 -	13	0,29		183,09
04-nov	P/r Arriendo de vivienda 15 octubre al 15 de noviembre Sr. Calderón Eylin	- 119 -	15	170,00		353,09
07-nov	P/r Consumo de teléfono mes octubre según factura No. 1198784 de	- 137 -	17		13,37	339,72
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 203 -	24	0,64		340,36
29-nov	P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen	- 208 -	25	680,00		1.020,36
11-dic	P/r Consumo de teléfono mes noviembre según factura No. 1267095 de	- 264 -	31		9,87	1.010,49
16-dic	P/r Arriendo de vivienda del 15 dic.2013 al 15 ene. 2014 Sr. Eylin Calderón	- 276 -	32	170,00		1.180,49
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 324 -	38	1,48		1.181,97
				1.220,60	38,63	
	SUMAN			1.220,60		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937 **CODIGO:** 1.01.01.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	560,98		560,98
02-oct	P/r Pago a proveedores Ecolac con papeleta de la coopmego No. 117	- 003 -	01		185,36	375,62
03-oct	P/r Arriendo de vivienda meses de febrero a Junio del 2013 Sra. Magdalena	- 007 -	02	600,00		975,62
03-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Jhoana Cueva según	- 008 -	02	170,00		1.145,62
04-oct	P/r Anticipo a Carlos Patiño por arreglo de mantos	- 013 -	02		37,24	1.108,38
04-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Sra. Sanmartín Rosafilia con papeleta	- 014 -	02		158,57	949,81
05-oct	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.125	- 015 -	03		400,00	549,81
07-oct	P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la	- 016 -	03		53,00	496,81
08-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 Sr. Segundo Sarango	- 020 -	03	140,00		636,81
08-oct	P/r Pago a proveedores Zerimar con papeleta de la coopmego No. 122	- 021 -	03		19,92	616,89
09-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Según factura No. 91872	- 022 -	03		94,35	522,54
09-oct	P/r Pago de sueldo mes agosto Hna. Clara Chamba con papeleta de	- 024 -	04		636,00	-113,46
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Clara Chamba con papeleta de	- 025 -	04		640,54	-754,00
	SUMAN Y PASAN			**1.470,98**	**2.224,98**	**-754,00**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937 **CODIGO:** 1.01.01.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**1.470,98**	**2.224,98**	**-754,00**
10-oct	P/r Pago de sueldo Diana Pasinche meses de julio, agosto y septiembre con	- 026 -	04		1.067,62	-1.821,62
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Ana Paredes con papeleta de	- 027 -	04		293,32	-2.114,94
10-oct	P/r Pago de sueldo mes de agosto y septiembre Rosalia Pineda con papeleta	- 028 -	04		937,78	-3.052,72
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Nancy Salinas con papeleta de	- 029 -	04		979,32	-4.032,04
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Carmen Jiménez con papeleta de	- 030 -	04		288,27	-4.320,31
10-oct	P/r Transferencias entre cuentas	- 031 -	04	8.998,70		4.678,39
10-oct	P/r Pago por mantenimiento de edificio al Sr. Carlos Pasaca se cruza anticipo	- 032 -	04		90,00	4.588,39
10-oct	P/r Devolución de anticipo de sueldo Sra. Lidia Poma	- 034 -	05	346,43		4.934,82
11-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 036 -	05		82,42	4.852,40
14-oct	P/r Arriendo de vivienda meses agos- sep. del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 040-	05	280,00		5.132,40
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Bertha Jimenez según	- 045 -	06	170,00		5.302,40
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Juan Monroy según	- 046 -	06	100,00		5.402,40
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes abril-junio 2013 Sra. Diana Pasinche según	- 047 -	06	180,00		5.582,40
17-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 048-	06		98,74	5.483,66
18-oct	P/r Nota de venta No.290 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 051 -	07		322,38	5.161,28
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes sep-octubre 2013 Sra. Bravo Mercedes según	- 052 -	07	280,00		5.441,28
18-oct	P/r Arriendo local comercial mes agos -sep 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 053 -	07	360,00		5.801,28
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes julio-agosto 2013 Sra. Tania Espinoza según	- 054 -	07	320,00		6.121,28
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes julio-octubre 2013 Sra. Rosario Zhingre según	- 055 -	07	170,00		6.291,28
19-oct	P/r Anticipo a proveedores Ordoñez Armijos Jimena con papeleta coopmego	- 057 -	07		52,00	6.239,28
19-oct	P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon	- 058 -	07		15,00	6.224,28
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		212,47	6.011,81
21-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. León Andrade	- 062 -	08		148,33	5.863,48
21-oct	P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según	- 063 -	08		47,36	5.816,12
21-oct	P/r pago de consumo de agua potable se cancela con papeleta de la coopmego	- 064 -	08		685,71	5.130,41
21-oct	P/r Gastos realizados por mantenimiento de jardines Sr. Marco Ortiz según	- 065 -	08		20,00	5.110,41
22-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 069-	09		221,47	4.888,94
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09		550,68	4.338,26
22-oct	P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta	- 071 -	09		50,08	4.288,18
22-oct	P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la coopmego	- 072 -	09		50,00	4.238,18
22-oct	P/r Pago de cuenta por pagar a la Sra. Rosalia Pineda con papeleta de la	- 073 -	09		218,08	4.020,10
22-oct	P/r Pago de cuenta por pagar a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la	- 074 -	09		333,55	3.686,55
24-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 079 -	10		124,91	3.561,64
24-oct	P/r Prestamo a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego	- 080 -	10		250,00	3.311,64
24-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 081 -	10		121,20	3.190,44
25-oct	P/r Impresión de libretines de retenciones Imprenta Santiago se cancela con	- 083 -	10		16,66	3.173,78
25-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 084 -	11		122,67	3.051,11
28-oct	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 086 -	11		574,00	2.477,11
29-oct	P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.	- 088 -	11		44,68	2.432,43
30-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar proveedores al Sr. Guido Luzuriaga con	- 091 -	11		639,73	1.792,70
31-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sra.Yolanda Suarez	- 097 -	12		111,00	1.681,70
31-oct	P/r Gastos por alimentación Sra. Mabel Enríquez se cancela con papeleta de la	- 098 -	12		48,00	1.633,70
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 104 -	13	9,03		1.642,73
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 105 -	13		0,18	1.642,55
01-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta	- 113 -	14		158,57	1.483,98
01-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Carmen Jimenez Castillo con papeleta	- 114 -	14		288,27	1.195,71
04-nov	P/r Arriendo de vivienda meses agosto a octubre del 2013 Sr. Raúl Sandoya	- 120 -	15	480,00		1.675,71
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Sarango Segundo	- 121 -	15	140,00		1.815,71
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 122 -	15	140,00		1.955,71
04-nov	P/r Arriendo de vivienda meses sep-octubre del 2013 Sra. Gladys Moreno	- 123 -	15	380,00		2.335,71
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes septiembre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo	- 124 -	15	100,00		2.435,71
05-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. Gustavo Rey	- 125 -	15		108,90	2.326,81
06-nov	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.165	- 126 -	15		300,00	2.026,81
06-nov	P/r Pago por jubilación por vejez Hna. Clara Aurora Chamba Ruíz con	- 127 -	15		318,00	1.708,81
	SUMAN Y PASAN			**13.925,14**	**12.216,33**	**1.708,81**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937 **CODIGO:** 1.01.01.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**13.925,14**	**12.216,33**	**1.708,81**
06-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 128 -	15		249,70	1.459,11
06-nov	P/r Prestamo Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.169	- 129 -	16		150,00	1.309,11
06-nov	P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho y	- 130 -	16		15,80	1.293,31
06-nov	P/r Arriendo de vivienda desde el 20 agosto al 20 de noviembre del 2013	- 135 -	16	170,00		1.463,31
11-nov	P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 171 para	- 139 -	17		2.000,00	-536,69
11-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jhoana Ludeña Cueva	- 142 -	17	170,00		-366,69
11-nov	P/r Cancelación de cuenta por cobrar Hna. Nancy Salinas con deposito en la	- 143 -	17	400,00		33,31
13-nov	P/r Consumo de energía eléctrica mes de octubre 2013 según factura	- 145 -	18		155,89	-122,58
13-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo	- 147 -	18	100,00		-22,58
14-nov	P/r Anticipo de arriendo Sra. Teresa Morocho	- 149 -	18	320,00		297,42
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Ordoñez Jimena Faviola papeleta de	- 153 -	18		496,35	-198,93
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de	- 154 -	18		496,35	-695,28
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Diana Pasinche Requelme papeleta de	- 155 -	19		323,10	-1.018,38
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra.Rosalia del Cisne Pineda con papeleta	- 156 -	19		593,88	-1.612,26
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Ana Lucia Paredes con papeleta	- 157 -	19		293,32	-1.905,58
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Nancy Esther Salinas con papeleta	- 158 -	19		326,44	-2.232,02
19-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Patricia Vélez Loaiza del 31 de	- 159 -	19		865,45	-3.097,47
19-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Valentina Narváez del 31 de	- 160 -	19		969,30	-4.066,77
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre y noviembre del 2013 Sra. Martha	- 161 -	19	300,00		-3.766,77
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Bertha Jimenez	- 162 -	19	170,00		-3.596,77
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Jaramillo María	- 163 -	19	50,00		-3.546,77
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Rosario Zhingre	- 164 -	19	170,00		-3.376,77
19-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 165 -	19	6.922,00		3.545,23
20-nov	P/r Nota de venta No.409 Benítez Guamán Soraya se cancela con papeleta	- 166 -	20		118,00	3.427,23
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la	- 167 -	20		239,17	3.188,06
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Comercializadora Ramirez Galvan	- 168 -	20		1.257,56	1.930,50
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Luzuriaga Espinoza Guido con	- 169 -	20		35,52	1.894,98
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Jaramillo Neira Lucia con	- 170 -	20		456,09	1.438,89
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores León Andrade Franklin con	- 171 -	20		169,08	1.269,81
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con	- 172 -	20		29,06	1.240,75
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Loyola Byron Patricio con	- 173 -	20		11,88	1.228,87
22-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 174 -	20		87,13	1.141,74
22-nov	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 175 -	20		135,03	1.006,71
22-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 176 -	21		111,83	894,88
22-nov	P/r Arriendo local comercial mes octubre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 177 -	21	180,00		1.074,88
25-nov	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 178 -	21		54,10	1.020,78
25-nov	P/r Arriendo de vivienda del 20 nov. al 20 dic. del 2013 Sr. Famer Ochoa	- 180 -	21	170,00		1.190,78
26-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con	- 182 -	21		164,95	1.025,83
26-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores María Cecilia López y compra de	- 183 -	21		80,08	945,75
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, se cancela con papeleta	- 184 -	21		53,97	891,78
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22		218,62	673,16
27-nov	P/r Impresión de libretines de facturas Imprenta Santiago se cancela con	- 188 -	22		26,46	646,70
27-nov	P/r Arriendo de vivienda del 15 nov. al 15 dic. del 2013 Sr. Eylin Calderón	- 189 -	22	170,00		816,70
28-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 190 -	22	250,00		1.066,70
28-nov	P/r Compra de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen según	- 191 -	23		730,10	336,60
28-nov	P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta	- 192 -	23		123,75	212,85
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora	- 193 -	23		162,09	50,76
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23		459,77	-409,01
28-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 195 -	23		72,32	-481,33
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 245876 Granda Yajayra Ret.No.	- 196 -	23		42,83	-524,16
28-nov	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.104755 Guido	- 197 -	23		40,18	-564,34
28-nov	P/r Transferencia entre cuentas	- 198 -	24	6.572,00		6.007,66
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 226 Ret.	- 199 -	24		969,30	5.038,36
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8	- 200 -	24		865,45	4.172,91
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 204 -	24	6,14		4.179,05
29-nov	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 205 -	24		0,12	4.178,93
29-nov	P/r Donación	- 207 -	24	0,02		4.178,95
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta	- 210-	25		158,57	4.020,38
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta	- 211 -	25		496,35	3.524,03
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra.Carmen Jimenez Castillo con	- 212 -	25		288,27	3.235,76
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Ana Paredes Agreda con	- 213 -	25		293,32	2.942,44
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Diana Pasinche Requelme con	- 214 -	25		323,10	2.619,34
	SUMAN Y PASAN			**30.045,30**	**27.425,96**	**2.619,34**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937 **CODIGO:** 1.01.01.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**30.045,30**	**27.425,96**	**2.619,34**
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Nancy Salinas Romero con	- 215 -	25		326,44	2.292,90
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Rosalía Pineda Sanmartín con	- 216 -	25		593,88	1.699,02
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Jimena Ordoñez Armijos con	- 217 -	26		496,35	1.202,67
30-nov	P/r Honorarios profesionales Herrera Juan de Dios según factura No. 761	- 218 -	26		67,50	1.135,17
30-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la	- 219 -	26		96,59	1.038,58
30-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar varios a la Hna. Nancy Salinas Romero	- 220 -	26		551,05	487,53
01-dic	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.223	- 227 -	27		825,00	-337,47
02-dic	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 231 -	27		597,93	-935,40
02-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Sarango Segundo	- 243 -	29	140,00		-795,40
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 Sra. Gloria	- 248 -	29	950,00		154,60
03-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Ludeña Jhoana	- 249 -	29	170,00		324,60
03-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Juan Monroy	- 250 -	30	100,00		424,60
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de julio - agosto del 2013 Sra. Bernarda	- 251 -	30	260,00		684,60
05-dic	P/r Cuentas por pagar varios Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la	- 252 -	30		237,04	447,56
05-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra.Gladys Moreno	- 253 -	30	380,00		827,56
06-dic	P/r Se retira de la cuenta de la coopmego con papeleta No. 224 para	- 255 -	30		3.000,00	-2.172,44
06-dic	P/r Transferencia entre cuentas	- 257 -	30	6.636,59		4.464,15
06-dic	P/r Donacion	- 258 -	30	2.665,00		7.129,15
10-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra.Rosario Zhingre	- 262 -	31	170,00		7.299,15
12-dic	P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con	- 265 -	31		37,59	7.261,56
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31		29,00	7.232,56
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31		137,22	7.095,34
12-dic	P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 229	- 267 -	31		143,00	6.952,34
12-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de marzo y abril del 2013 Sra. Cisneros	- 268 -	31	360,00		7.312,34
12-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de julio y agosto del 2013 Sra. Pasinche	- 269 -	32	120,00		7.432,34
12-dic	P/r Arriendo de vivienda mes octubre del 2013 Sra. Gloria Jacome según	- 270 -	32	190,00		7.622,34
16-dic	P/r Nota de venta No.420 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 272 -	32		408,90	7.213,44
16-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 273 -	32		55,20	7.158,24
17-dic	P/r Garantia Veintimilla Walter	- 279 -	33	80,00		7.238,24
18-dic	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 280 -	33		140,47	7.097,77
18-dic	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Cueva Mariana del Cisne con	- 281 -	33		301,34	6.796,43
18-dic	P/r Arriendo local comercial mes noviembre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 282 -	33	180,00		6.976,43
18-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 283 -	33	140,00		7.116,43
19-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de diciembre del 2013 Sra. Martha Valencia	- 292 -	34	150,00		7.266,43
20-dic	P/r Compra de alimentos a Vélez Rosario se cancela con papeleta de la	- 293 -	34		37,00	7.229,43
20-dic	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores por gastos realizados por la	- 294 -	35		464,15	6.765,28
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de	- 295 -	35		496,35	6.268,93
20-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 296 -	35		45,00	6.223,93
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la	- 297 -	35		79,50	6.144,43
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la	- 298 -	35		228,14	5.916,29
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Ana Paredes con papeleta de la	- 299 -	35		80,89	5.835,40
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Diana Pasinche con papeleta de la	- 300 -	35		242,05	5.593,35
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la	- 301 -	35		433,33	5.160,02
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Lidia Poma con papeleta de la	-302 -	35		432,31	4.727,71
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosa Filia Sanmratín con papeleta de	- 303 -	35		159,02	4.568,69
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Nancy Salinas con papeleta de	- 304 -	36		321,37	4.247,32
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Jimena Ordoñez papeleta de	- 305 -	36		496,35	3.750,97
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Rosalía Pineda con papeleta de	- 306 -	36		593,88	3.157,09
23-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra. Gloria Jacome	- 310 -	36	920,00		4.077,09
27-dic	P/r Arriendo local comercial meses sep - diciembre 2013 Sra. Teresita	-314 -	37	750,00		4.827,09
27-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Bertha Jiménez	- 315 -	37	170,00		4.997,09
28-dic	P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 258	- 317 -	37		85,00	4.912,09
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 325 -	38	12,23		4.924,32
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 326 -	38		0,24	4.924,08
				44.589,12	39.665,04	
	SUMAN			44.589,12		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COOP.FORTUNA CTA.440101102663 **CODIGO:** 1.01.01.03.06

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	53,10		53,10
				53,10	0,00	
	SUMAN			53,10		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: INVERSIONES BANCO DE LOJA **CODIGO:** 1.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	13.292,00		13.292,00
				13.292,00	0,00	
	SUMAN			13.292,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPOSITOS A PLAZO COOP.MEGO **CODIGO:** 1.01.02.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	190.000,00		190.000,00
				190.000,00	0,00	
	SUMAN			190.000,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR VARIOS **CODIGO:** 1.01.02.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	1.432,94		1.432,94
05-oct	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.125	- 015 -	03	400,00		1.832,94
07-oct	P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la	- 016 -	03	53,00		1.885,94
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03		338,29	1.547,65
17-oct	P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de	- 050 -	06		13,60	1.534,05
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		400,00	1.134,05
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09		52,00	1.082,05
22-oct	P/r Prestamo a la Sra. Jimena Ordoñez Armijos con papeleta de la coopmego	- 072 -	09	50,00		1.132,05
24-oct	P/r Prestamo a la Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego	- 080 -	10	250,00		1.382,05
24-oct	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 082 -	10		41,02	1.341,03
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12		207,57	1.133,46
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Jimena Ordoñez	- 095 -	12		3,00	1.130,46
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	42,43		1.172,89
31-oct	P/r Gastos y cruce de cuentas por pagar de la Hna. Lucia Paredes Agreda	- 102 -	13		39,62	1.133,27
	SUMAN Y PASAN			**2.228,37**	**1.095,10**	**1.133,27**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR VARIOS **CODIGO:** 1.01.02.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**2.228,37**	**1.095,10**	**1.133,27**
06-nov	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.165	- 126 -	15	300,00		1.433,27
06-nov	P/r Prestamo Hna. Ana Paredes con papeleta de la coopmego No.169	- 129 -	16	150		1.583,27
11-nov	P/r Cancelación de cuenta por cobrar Hna. Nancy Salinas con deposito en la	- 143 -	17		400,00	1.183,27
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17		167,86	1.015,41
22-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 176 -	21	0,63		1.016,04
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22		117,98	898,06
01-dic	P/r Prestamo Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta de la coopmego No.223	- 227 -	27	825		1.723,06
01-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 228 -	27		85,50	1.637,56
01-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 229 -	27		84,55	1.553,01
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27		193,93	1.359,08
02-dic	P/r Cuenta por cobrar Sra. Lidia Poma	- 244 -	29	250		1.609,08
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29		690,45	918,63
03-dic	P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339	- 247 -	29		32,68	885,95
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 Sra. Gloria	- 248 -	29		170,00	715,95
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31		3,36	712,59
16-dic	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 274 -	32		1,29	711,30
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34		12,47	698,83
20-dic	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores por gastos realizados por la	- 294 -	35		28,01	670,82
				3.754,00	3.083,18	
	SUMAN			3.754,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ANTICIPOS A PROVEEDORES **CODIGO:** 1.01.03.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	99,16		99,16
04-oct	P/r Anticipo a Carlos Patiño por arreglo de mantos	- 013 -	03	37,24		136,40
10-oct	P/r Pago por mantenimiento de edificio al Sr. Carlos Pasaca se cruza anticipo	- 032 -	04		90,00	46,40
18-oct	P/r Nota de venta No.290 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 051 -	07	161,88		208,28
19-oct	P/r Anticipo a proveedores Ordoñez Armijos Jimena con papeleta coopmego	- 057 -	07	52,00		260,28
02-nov	P/r Nota de venta No.403 Benítez Guamán Soraya se cruza con anticipo	- 115 -	14		161,88	98,40
12-dic	P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 229	- 267 -	31	143,00		241,40
16-dic	P/r Nota de venta No.420 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 272 -	32	177,60		419,00
28-dic	P/r Anticipo al Sr. Carlos Pasaca con papeleta de la coopmego No. 258	- 317 -	37	85,00		504,00
				755,88	251,88	
	SUMAN			755,88		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: GARANTÍA ENTREGADA **CODIGO:** 1.01.03.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	1.500,00		1.500,00
				1.500,00	0,00	
	SUMAN			1.500,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ANTICIPO EMPLEADOS **CODIGO:** 1.01.03.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	546,43		546,43
10-oct	P/r Pago de sueldo mes de agosto y septiembre Rosalia Pineda con papeleta	- 028 -	04		200,00	346,43
10-oct	P/r Devolución de anticipo de sueldo Sra. Lidia Poma	- 034 -	05		346,43	0,00
						0,00
				546,43	546,43	
	SUMAN			546,43		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: I.V.A COMPRAS 12% BIE/SERV **CODIGO:** 1.01.04.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
03-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora	- 004 -	01	1,06		1,06
03-oct	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.101618 Guido	- 005 -	02	1,67		2,73
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 101677 Guido Luzuriaga	- 010 -	02	2,17		4,90
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	15,30		20,20
14-oct	P/r Compra de suministros de limpieza según Factura No. 38861 Lucia	- 037 -	05	1,61		21,81
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05	2,53		24,34
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora	- 041 -	05	0,49		24,83
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22910 Comercializadora	- 043 -	06	0,55		25,38
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06	1,56		26,94
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06	1,37		28,31
17-oct	P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de	- 050 -	06	1,61		29,92
19-oct	P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon	- 058 -	07	1,77		31,69
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	53,25		84,94
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	5,10		90,04
21-oct	P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según	- 063 -	08	5,59		95,63
21-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 067 -	09	13,98		109,61
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09	80,36		189,97
22-oct	P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta	- 071 -	09	3,31		193,28
22-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 075 -	09	4,30		197,58
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora	- 077 -	10	0,49		198,07
23-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 078 -	10	0,66		198,73
24-oct	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 082 -	10	0,62		199,35
29-oct	P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.	- 088 -	11	4,99		204,34
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora	- 089 -	11	1,09		205,43
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12	22,24		227,67
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12	0,76		228,43
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	12,56		240,99
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3	- 100 -	12	115,39		356,38
31-oct	P/r Gastos y cruce de cuentas por pagar de la Hna. Lucia Paredes Agreda	- 102 -	13	0,54		356,92
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14		356,92	0,00
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14	1,02		1,02
04-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 118 -	15	0,21		1,23
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301183 Granda Yajayra Ret.No.	- 131 -	16	1,42		2,65
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301184 Granda Yajayra Ret.No.	- 132 -	16	0,80		3,45
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16	4,21		7,66
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17	1,40		9,06
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17	4,96		14,02
22-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 174 -	20	9,42		23,44
22-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 176 -	21	12,02		35,46
26-nov	P/r Compra de vestimenta a Vivanco Nelson Patricio según factura No.66134	- 181 -	21	30,47		65,93
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	13,37		79,30
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22	9,11		88,41
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	9,68		98,09
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora	- 193 -	23	1,83		99,92
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23	2,19		102,11
28-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 195 -	23	7,24		109,35
28-nov	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.104755 Guido	- 197 -	23	4,34		113,69
	SUMAN Y PASAN			**470,61**	**356,92**	**113,69**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: I.V.A COMPRAS 12% BIE/SERV **CODIGO:** 1.01.04.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**470,61**	**356,92**	**113,69**
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8	- 200 -	24	115,39		229,08
29-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 201 -	24	3,92		233,00
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	4,19		237,19
30-nov	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 221 -	26	40,18		277,37
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26		277,37	0,00
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27	14,62		14,62
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	22,06		36,68
03-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.144815 Guido	- 246 -	29	1,02		37,70
03-dic	P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339	- 247 -	29	3,86		41,56
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30	0,96		42,52
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	30	0,38		42,90
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31	0,24		43,14
12-dic	P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con	- 265 -	31	4,44		47,58
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	11,81		59,39
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32	6,00		65,39
16-dic	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 274 -	32	0,14		65,53
16-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106174 Guido	- 275 -	32	0,79		66,32
17-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106246 Guido	- 277 -	32	0,70		67,02
18-dic	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 280 -	33	15,19		82,21
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33	1,07		83,28
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33	0,96		84,24
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 103074 Comercializadora	- 286 -	33	35,12		119,36
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora	- 287 -	34	10,95		130,31
19-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.146685 Guido	- 289 -	34	0,63		130,94
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34	1,05		131,99
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	5,78		137,77
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36	5,32		143,09
21-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora	- 309 -	36	0,14		143,23
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	8,70		151,93
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9	- 316 -	37	115,39		267,32
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 25760 Granda Yajayra Ret.No.	- 320 -	37	3,16		270,48
30-dic	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 322 -	38	40,18		310,66
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	5,98		316,64
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39		316,64	0,00
				950,93	950,93	
	SUMAN			950,93		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: TERRENOS **CODIGO:** 1.02.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	360.834,33		360.834,33
				360.834,33	0,00	
	SUMAN			360.834,33		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: EDIFICIOS **CODIGO:** 1.02.01.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013 01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	587.425,91		587.425,91
				587.425,91	0,00	
	SUMAN			587.425,91		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES **CODIGO:** 1.02.01.01.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013 01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	10.095,56		10.095,56
				10.095,56	0,00	
	SUMAN			10.095,56		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA **CODIGO:** 1.02.01.01.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013 01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	1.714,91		1.714,91
				1.714,91	0,00	
	SUMAN			1.714,91		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MAQUINARIA Y EQUIPO **CODIGO:** 1.02.01.01.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013 01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	5.395,54		5.395,54
				5.395,54	0,00	
	SUMAN			5.395,54		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CODIGO:** 1.02.01.01.06

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013 01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	7.702,95		7.702,95
				7.702,95	0,00	
	SUMAN			7.702,95		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MOBILIARIO Y EQUIPO DE CULTO RELIGIOSO **CODIGO:** 1.02.01.01.07

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	1.943,04		1.943,04
				1.943,04	0,00	
	SUMAN			1.943,04		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EDIFICIOS **CODIGO:** 1.02.01.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	-210.280,40		-210.280,40
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14		1.193,21	-211.473,61
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27		1.193,21	-212.666,82
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39		1.193,21	-213.860,03
				-210.280,40	3.579,63	
	SUMAN			-210.280,40		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES **CODIGO:** 1.02.01.02.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	-7.262,80		-7.262,80
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14		75,72	-7.338,52
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27		75,72	-7.414,24
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39		75,72	-7.489,96
				-7.262,80	227,16	
	SUMAN			-7.262,80		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA **CODIGO:** 1.02.01.02.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	-1.050,48		-1.050,48
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14		12,86	-1.063,34
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27		12,86	-1.076,20
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39		12,86	-1.089,06
				-1.050,48	38,58	
	SUMAN			-1.050,48		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO **CODIGO:** 1.02.01.02.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	-2.769,27		-2.769,27
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14		40,47	-2.809,74
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27		40,47	-2.850,21
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39		40,47	-2.890,68
				-2.769,27	121,41	
	SUMAN			-2.769,27		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: (-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CODIGO:** 1.02.01.02.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01	-5.504,38		-5.504,38
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14		142,65	-5.647,03
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27		142,65	-5.789,68
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39		142,65	-5.932,33
				-5.504,38	427,95	
	SUMAN			-5.504,38		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC.LOCALES **CODIGO:** 2.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		3.316,49	3.316,49
02-oct	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.12675 Ret.No.3327	- 002 -	01		24,95	3.341,44
02-oct	P/r Pago a proveedores Ecolac con papeleta de la coopmego No. 117	- 003 -	01	185,36		3.156,08
03-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora	- 004 -	01		290,89	3.446,97
03-oct	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.101618 Guido	- 005 -	02		15,41	3.462,38
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 101677 Guido Luzuriaga	- 010 -	02		20,11	3.482,49
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38492 Lucia Jaramillo	- 011 -	02		138,70	3.621,19
07-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12745 Ecolac Ret.No. 3362	- 017 -	03		24,95	3.646,14
08-oct	P/r Pago a proveedores Zerimar con papeleta de la coopmego No. 122	- 021 -	03	19,92		3.626,22
10-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 31192 Comercializadora	- 033 -	04		377,66	4.003,88
14-oct	P/r Compra de suministros de limpieza según Factura No. 38861 Lucia	- 037 -	05		14,87	4.018,75
14-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12894 Ecolac Ret.No. 3373	- 038 -	05		24,95	4.043,70
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05		76,06	4.119,76
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora	- 041 -	05		90,07	4.209,83
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22909 Comercializadora	- 042 -	05		110,08	4.319,91
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22910 Comercializadora	- 043 -	06		5,12	4.325,03
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06		28,43	4.353,46
19-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38921 Jaramillo Lucia Ret.No.3403	- 059 -	07		94,74	4.448,20
21-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. León Andrade	- 062 -	08	148,33		4.299,87
21-oct	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 2982 Ret.	- 066 -	08		11,88	4.311,75
21-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 067 -	09		129,33	4.441,08
21-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13010 Ecolac Ret.No. 3406	- 068 -	09		24,95	4.466,03
22-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 069-	09	221,47		4.244,56
22-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 075 -	09		39,75	4.284,31
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39102 Lucia Jaramillo	- 076 -	10		131,72	4.416,03
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora	- 077 -	10		220,94	4.636,97
	SUMAN Y PASAN			**575,08**	**5.212,05**	**4.636,97**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC.LOCALES **CODIGO:** 2.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**575,08**	**5.212,05**	**4.636,97**
23-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 078 -	10		20,00	4.656,97
24-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 079 -	10	124,91		4.532,06
28-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13131 Ecolac Ret.No. 3425	- 087 -	11		24,95	4.557,01
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora	- 089 -	11		148,79	4.705,80
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28862 Comercializadora	- 090 -	11		14,01	4.719,81
30-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar proveedores al Sr. Guido Luzuriaga con	- 091 -	11	639,73		4.080,08
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239307 Granda Yajayra Ret.No.	- 092 -	11		17,77	4.097,85
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239308 Granda Yajayra Ret.No.	- 093 -	12		11,29	4.109,14
31-oct	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sra.Yolanda Suarez	- 097 -	12	111,00		3.998,14
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12		221,27	4.219,41
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3	- 100 -	12		865,45	5.084,86
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 225 Ret.	- 101 -	13		969,30	6.054,16
04-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13261 Ret.No.3444	- 117 -	14		24,95	6.079,11
05-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores Sr. Gustavo Rey	- 125 -	15	108,90		5.970,21
06-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar a proveedores por gastos realizados	- 128 -	15	249,70		5.720,51
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301183 Granda Yajayra Ret.No.	- 131 -	16		91,15	5.811,66
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301184 Granda Yajayra Ret.No.	- 132 -	16		7,43	5.819,09
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301186 Granda Yajayra Ret.No.	- 133 -	16		9,69	5.828,78
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16		95,58	5.924,36
09-nov	P/r Liquidación de Compra y servicios por preparación de alimentos No. 554	- 138 -	17		388,57	6.312,93
11-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13375 Ret.No.3473	- 141 -	17		23,88	6.336,81
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17		29,38	6.366,19
13-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 303293 Granda Yajayra Ret.No.	- 146 -	18		56,68	6.422,87
16-nov	P/r Liquidación de Compra por preparación de alimentos No. 555 al	- 150 -	18		126,86	6.549,73
18-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13507 Ret.No.3490	- 151 -	18		23,88	6.573,61
18-nov	P/r Compra de alimentos a Rengel Granda Diego según Factura No.1988	- 152 -	18		162,90	6.736,51
19-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Patricia Vélez Loaiza del 31 de	- 159 -	19	865,45		5.871,06
19-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Valentina Narváez del 31 de	- 160 -	19	969,30		4.901,76
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la	- 167 -	20	239,17		4.662,59
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Comercializadora Ramirez Galvan	- 168 -	20	1.257,56		3.405,03
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Luzuriaga Espinoza Guido con	- 169 -	20	35,52		3.369,51
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Jaramillo Neira Lucia con	- 170 -	20	456,09		2.913,42
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores León Andrade Franklin con	- 171 -	20	169,08		2.744,34
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con	- 172 -	20	29,06		2.715,28
21-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Loyola Byron Patricio con	- 173 -	20	11,88		2.703,40
25-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13653 Ret.No.3519	- 179 -	21		23,88	2.727,28
26-nov	P/r Compra de vestimenta a Vivanco Nelson Patricio según factura No.66134	- 181 -	21		281,81	3.009,09
26-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Granda Villegas Yajayra con	- 182 -	21	164,95		2.844,14
26-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores María Cecilia López y compra de	- 183 -	211	29,38		2.814,76
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22		331,02	3.145,78
29-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 201 -	24		36,18	3.181,96
30-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Ecolac con papeleta de la	- 219 -	26	96,59		3.085,37
30-nov	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 221 -	26		301,34	3.386,71
01-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 226 -	27		52,60	3.439,31
01-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra.Lida Armijos según factura No.7954	- 230 -	27		100,98	3.540,29
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17185	- 233 -	27		188,10	3.728,39
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17186	- 234 -	28		74,94	3.803,33
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17188	- 235 -	28		190,23	3.993,56
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17192	- 236 -	28		159,88	4.153,44
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17193	- 237 -	28		122,61	4.276,05
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17194	- 238 -	28		210,52	4.486,57
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17195	- 239 -	28		62,17	4.548,74
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17196	- 240 -	28		115,43	4.664,17
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17197	- 241 -	28		11,14	4.675,31
02-dic	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13803 Ret.No.3584	- 242 -	28		119,39	4.794,70
03-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.144815 Guido	- 246 -	29		9,47	4.804,17
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32		90,80	4.894,97
16-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106174 Guido	- 275 -	32		7,29	4.902,26
17-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106246 Guido	- 277 -	32		6,47	4.908,73
18-dic	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores Cueva Mariana del Cisne con	- 281 -	33	301,34		4.607,39
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 103074 Comercializadora	- 286 -	33		324,82	4.932,21
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora	- 287 -	34		131,39	5.063,60
	SUMAN Y PASAN			**6.434,69**	**11.498,29**	**5.063,60**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC.LOCALES **CODIGO:** 2.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**6.434,69**	**11.498,29**	**5.063,60**
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111949 Comercializadora	- 288 -	34		41,19	5.104,79
19-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.146685 Guido	- 289 -	34		5,85	5.110,64
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34		94,26	5.204,90
20-dic	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores por gastos realizados por la	- 294 -	35	492,16		4.712,74
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36		59,53	4.772,27
21-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora	- 309 -	36		15,46	4.787,73
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36		171,30	4.959,03
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9	- 316 -	37		865,45	5.824,48
28-dic	P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta	- 318 -	37		236,00	6.060,48
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 228 Ret.	- 319 -	37		969,30	7.029,78
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 25760 Granda Yajayra Ret.No.	- 320 -	37		320,53	7.350,31
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40439 Lucia Jaramillo	- 321 -	37		180,97	7.531,28
30-dic	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 322 -	38		301,34	7.832,62
30-dic	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 3230 Ret.	- 323 -	38		5,20	7.837,82
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38		152,85	7.990,67
				6.926,85	14.917,52	
	SUMAN			6.926,85		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 1% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
02-oct	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.12675 Ret.No.3327	- 002 -	01		0,25	0,25
03-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora	- 004 -	01		2,93	3,18
03-oct	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.101618 Guido	- 005 -	02		0,14	3,32
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 101677 Guido Luzuriaga	- 010 -	02		0,18	3,50
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38492 Lucia Jaramillo	- 011 -	02		1,40	4,90
07-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12745 Ecolac Ret.No. 3362	- 017 -	03		0,25	5,15
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03		1,97	7,12
09-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Según factura No. 91872	- 022 -	03		0,95	8,07
10-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 31192 Comercializadora	- 033 -	04		3,81	11,88
11-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 036 -	05		0,83	12,71
14-oct	P/r Compra de suministros de limpieza según Factura No. 38861 Lucia	- 037 -	05		0,13	12,84
14-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12894 Ecolac Ret.No. 3373	- 038 -	05		0,25	13,09
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05		0,74	13,83
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora	- 041 -	05		0,90	14,73
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22909 Comercializadora	- 042 -	05		1,11	15,84
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22910 Comercializadora	- 043 -	06		0,05	15,89
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06		0,52	16,41
17-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 048-	06		1,00	17,41
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06		0,11	17,52
19-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38921 Jaramillo Lucia Ret.No.3403	- 059 -	07		0,96	18,48
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		4,34	22,82
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08		0,47	23,29
21-oct	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 2982 Ret.	- 066 -	08		0,12	23,41
21-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 067 -	09		1,17	24,58
21-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13010 Ecolac Ret.No. 3406	- 068 -	09		0,25	24,83
22-oct	P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta	- 071 -	09		0,28	25,11
22-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 075 -	10		0,36	25,47
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39102 Lucia Jaramillo	- 076 -	10		1,33	26,80
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora	- 077 -	10		2,23	29,03
24-oct	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 082 -	10		0,41	29,44
25-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 084 -	10		1,24	30,68
28-oct	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 086 -	11		5,80	36,48
28-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13131 Ecolac Ret.No. 3425	- 087 -	11		0,25	36,73
	SUMAN Y PASAN			**0,00**	**36,73**	**36,73**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 1% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**0,00**	**36,73**	**36,73**
29-oct	P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.	- 088 -	11		0,42	37,15
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora	- 089 -	11		1,49	38,64
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28862 Comercializadora	- 090 -	11		0,14	38,78
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239307 Granda Yajayra Ret.No.	- 092 -	11		0,18	38,96
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239308 Granda Yajayra Ret.No.	- 093 -	11		0,11	39,07
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12		1,85	40,92
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12		0,01	40,93
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12		1,62	42,55
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013	- 111 -	14	42,55		0,00
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14		0,04	0,04
04-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13261 Ret.No.3444	- 117 -	14		0,25	0,29
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301183 Granda Yajayra Ret.No.	- 131 -	16		0,91	1,20
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301184 Granda Yajayra Ret.No.	- 132 -	16		0,07	1,27
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301186 Granda Yajayra Ret.No.	- 133 -	16		0,10	1,37
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16		0,70	2,07
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17		0,21	2,28
11-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13375 Ret.No.3473	- 141 -	17		0,24	2,52
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17		0,88	3,40
13-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 303293 Granda Yajayra Ret.No.	- 146 -	18		0,57	3,97
16-nov	P/r Liquidación de Compra por preparación de alimentos No. 555 al	- 150 -	18		2,59	6,56
18-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13507 Ret.No.3490	- 151 -	18		0,24	6,80
18-nov	P/r Compra de alimentos a Rengel Granda Diego según Factura No.1988	- 152 -	18		1,65	8,45
22-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 174 -	20		0,78	9,23
22-nov	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 175 -	21		1,36	10,59
22-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 176 -	21		1,00	11,59
25-nov	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 178 -	21		0,55	12,14
25-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13653 Ret.No.3519	- 179 -	21		0,24	12,38
26-nov	P/r Compra de vestimenta a Vivanco Nelson Patricio según factura No.66134	- 181 -	21		2,54	14,92
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, se cancela con papeleta	- 184 -	22		0,55	15,47
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22		1,08	16,55
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22		0,71	17,26
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22		1,13	18,39
28-nov	P/r Compra de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen según	- 191 -	23		7,39	25,78
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora	- 193 -	23		1,62	27,40
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23		4,63	32,03
28-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 195 -	23		0,65	32,68
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 245876 Granda Yajayra Ret.No.	- 196 -	23		0,43	33,11
28-nov	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.104755 Guido	- 197 -	23		0,36	33,47
29-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 201 -	24		0,33	33,80
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24		0,20	34,00
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013	- 224 -	26	34,00		0,00
01-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra.Lida Armijos según factura No.7954	- 230 -	27		1,02	1,02
02-dic	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 231 -	27		6,03	7,05
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27		0,98	8,03
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17185	- 233 -	27		1,90	9,93
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17186	- 234 -	28		0,76	10,69
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17188	- 235 -	28		1,92	12,61
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17192	- 236 -	28		1,62	14,23
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17193	- 237 -	28		1,24	15,47
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17194	- 238 -	28		2,13	17,60
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17195	- 239 -	28		0,63	18,23
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17196	- 240 -	28		1,17	19,40
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17197	- 241 -	28		0,11	19,51
02-dic	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13803 Ret.No.3584	- 242 -	28		1,21	20,72
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29		2,85	23,57
03-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.144815 Guido	- 246 -	29		0,09	23,66
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30		0,06	23,72
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	31		0,05	23,77
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31		0,03	23,80
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31		2,45	26,25
16-dic	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 274 -	32		0,01	26,26
16-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106174 Guido	- 275 -	32		0,07	26,33
	SUMAN Y PASAN			**76,55**	**102,88**	**26,33**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 1% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**76,55**	**102,88**	**26,33**
17-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106246 Guido	- 277 -	33		0,06	26,39
18-dic	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 280 -	33		1,26	27,65
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33		0,02	27,67
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 103074 Comercializadora	- 286 -	34		2,93	30,60
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora	- 287 -	34		1,22	31,82
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111949 Comercializadora	- 288 -	34		0,42	32,24
19-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.146685 Guido	- 289 -	34		0,05	32,29
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34		0,11	32,40
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34		0,56	32,96
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36		0,55	33,51
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 308 -	36		0,17	33,68
21-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora	- 309 -	36		0,15	33,83
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36		0,65	34,48
27-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, según factura de compra	- 313 -	37		0,18	34,66
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 25760 Granda Yajayra Ret.No.	- 320 -	37		3,21	37,87
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40439 Lucia Jaramillo	- 321 -	37		1,83	39,70
30-dic	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 3230 Ret.	- 323 -	38		0,05	39,75
31-dic	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma, gastos no deducibles en	- 330 -	38		0,09	39,84
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38		0,60	40,44
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013	- 335 -	39	40,44		0,00
				116,99	116,99	
	SUMAN			116,99		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 2% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03		0,08	0,08
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06		0,14	0,22
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06		0,09	0,31
17-oct	P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de	- 050 -	06		0,27	0,58
19-oct	P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon	- 058 -	07		0,30	0,88
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		0,71	1,59
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08		0,10	1,69
21-oct	P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según	- 063 -	08		0,93	2,62
25-oct	P/r Impresión de libretines de retenciones Imprenta Santiago se cancela con	- 083 -	10		0,34	2,96
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12		0,11	3,07
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013	- 111 -	14	3,07		0,00
04-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 118 -	15		0,20	0,20
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16		0,45	0,65
09-nov	P/r Liquidación de Compra y servicios por preparación de alimentos No. 554	- 138 -	17		7,93	8,58
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17		0,10	8,68
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22		0,05	8,73
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22		0,14	8,87
27-nov	P/r Impresión de libretines de facturas Imprenta Santiago se cancela con	- 188 -	22		0,54	9,41
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013	- 224 -	26	9,41		0,00
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29		0,25	0,25
03-dic	P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339	- 247 -	29		0,64	0,89
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30		0,04	0,93
12-dic	P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con	- 265 -	31		0,74	1,67
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32		1,00	2,67
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34		0,14	2,81
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013	- 335 -	39	2,81		0,00
				15,29	15,29	
	SUMAN			15,29		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 8% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33		0,64	0,64
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013	- 335 -	39	0,64		0,00
				0,64	0,64	
	SUMAN			0,64		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 10% I.R. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09		66,96	66,96
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3	- 100 -	12		96,16	163,12
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 225 Ret.	- 101 -	13		107,70	270,82
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013	- 111 -	14	270,82		0,00
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 226 Ret.	- 199 -	24		107,70	107,70
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8	- 200 -	24		96,16	203,86
30-nov	P/r Honorarios profesionales Herrera Juan de Dios según factura No. 761	- 218 -	26		7,50	211,36
30-nov	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 221 -	26		33,48	244,84
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013	- 224 -	26	244,84		0,00
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9	- 316 -	37		96,16	96,16
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 228 Ret.	- 319 -	37		107,70	203,86
30-dic	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 322 -	38		33,48	237,34
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013	- 335 -	39	237,34		0,00
				753,00	753,00	
	SUMAN			753,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 30% I.V.A POR COPM.BIENES POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03		3,40	3,40
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		1,75	5,15
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08		0,83	5,98
29-oct	P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.	- 088 -	11		1,50	7,48
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12		6,67	14,15
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12		0,04	14,19
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12		1,87	16,06
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14	16,06		0,00
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16		0,13	0,13
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17		0,55	0,68
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22		3,47	4,15
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22		0,62	4,77
29-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 201 -	24		0,06	4,83
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24		0,39	5,22
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	5,22		0,00
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27		2,51	2,51
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29		1,18	3,69
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30		0,21	3,90
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	31		0,11	4,01
	SUMAN Y PASAN			**21,28**	**25,29**	**4,01**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIÓN 30% I.V.A POR COPM.BIENES POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**21,28**	**25,29**	**4,01**
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34		0,08	4,09
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34		0,21	4,30
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36		0,04	4,34
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36		0,59	4,93
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	39		0,07	5,00
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39	5,00		0,00
				26,28	26,28	
	SUMAN			26,28		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIONES 70% I.V.A POR PREST.SERV. POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.06

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06		0,60	0,60
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06		0,39	0,99
17-oct	P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de	- 050 -	06		1,13	2,12
19-oct	P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon	- 058 -	07		1,24	3,36
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08		3,00	6,36
21-oct	P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según	- 063 -	08		3,91	10,27
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12		0,45	10,72
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14	10,72		0,00
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17		0,22	0,22
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22		0,19	0,41
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	0,41		0,00
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29		0,90	0,90
03-dic	P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339	- 247 -	29		2,70	3,60
12-dic	P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con	- 265 -	31		3,11	6,71
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32		4,20	10,91
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39	10,91		0,00
				22,04	22,04	
	SUMAN			22,04		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RETENCIONES 100% I.V.A POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.01.07

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09		80,36	80,36
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3	- 100 -	13		115,39	195,75
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14	195,75		0,00
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8	- 200 -	24		115,39	115,39
30-nov	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 221 -	26		40,18	155,57
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	155,57		0,00
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33		0,96	0,96
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9	- 316 -	37		115,39	116,35
30-dic	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 322 -	38		40,18	156,53
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39	156,53		0,00
				507,85	507,85	
	SUMAN			507,85		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: IVA VENTAS 12% **CODIGO:** 2.01.02.01.08

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
18-oct	P/r Arriendo local comercial mes agos -sep 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 053 -	07		38,57	38,57
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14	38,57		0,00
22-nov	P/r Arriendo local comercial mes octubre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 177 -	21		19,29	19,29
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	19,29		0,00
18-dic	P/r Arriendo local comercial mes noviembre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 282 -	33		19,29	19,29
27-dic	P/r Arriendo local comercial meses sep - diciembre 2013 Sra. Teresita	-314 -	37		107,14	126,43
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39	126,43		0,00
				184,29	184,29	
	SUMAN			184,29		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR SRI **CODIGO:** 2.01.02.01.09

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		1.403,96	1.403,96
25-oct	P/r Pago de impuestos al SRI mes de julio con debito bancario	- 085 -	11	194,23		1.209,73
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14		261,10	1.470,83
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013	- 111 -	14		316,48	1.787,31
13-nov	P/r Pago de impuestos al SRI mes agosto y septiembre con debito bancario	- 148 -	18	1.209,73		577,58
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26		180,53	758,11
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013	- 224 -	26		289,28	1.047,39
17-dic	P/r Pago de impuestos al SRI mes de octubre y noviembre, debito bancario	- 278 -	33	1.007,21		40,18
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39		298,87	339,05
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 103 diciembre 2013	- 335 -	39		281,23	620,28
				2.411,17	3.031,45	
	SUMAN			2.411,17		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		703,93	703,93
10-oct	P/r Pago de aportes al IESS mes de septiembre con debito bancario	- 035 -	05	340,46		363,47
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		340,46	703,93
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		340,46	1.044,39
06-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de octubre con debito bancario	- 259 -	30	340,46		703,93
10-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de noviembre con debito bancario	- 261 -	31	340,46		363,47
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		340,46	703,93
				1.021,38	1.725,31	
	SUMAN			1.021,38		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP **CODIGO:** 2.01.02.02.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		922,41	922,41
10-oct	P/r Pago de aportes al IESS mes de septiembre con debito bancario	- 035 -	05	442,44		479,97
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		442,44	922,41
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		442,44	1.364,85
06-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de octubre con debito bancario	- 259 -	30	442,44		922,41
10-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de noviembre con debito bancario	- 261 -	31	442,44		479,97
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		442,44	922,41
				1.327,32	2.249,73	
	SUMAN			1.327,32		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SUELDOS POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.03.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		5.201,42	5.201,42
04-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Sra. Sanmartín Rosafilia con papeleta	- 014 -	02	158,57		5.042,85
09-oct	P/r Pago de sueldo mes agosto Hna. Clara Chamba con papeleta de	- 024 -	04	636,00		4.406,85
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Clara Chamba con papeleta de	- 025 -	04	640,54		3.766,31
10-oct	P/r Pago de sueldo Diana Pasinche meses de julio, agosto y septiembre con	- 026 -	04	1.067,62		2.698,69
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Ana Paredes con papeleta de	- 027 -	04	293,32		2.405,37
10-oct	P/r Pago de sueldo mes de agosto y septiembre Rosalia Pineda con papeleta	- 028 -	04	1.137,78		1.267,59
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Hna. Nancy Salinas con papeleta de	- 029 -	04	979,32		288,27
10-oct	P/r Pago de sueldo mes septiembre Carmen Jiménez con papeleta de	- 030 -	04	288,27		0,00
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		2.976,26	2.976,26
01-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta	- 113 -	14	158,57		2.817,69
01-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Carmen Jimenez Castillo con papeleta	- 114 -	14	288,27		2.529,42
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Ordoñez Jimena Faviola papeleta de	- 153 -	18	496,35		2.033,07
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de	- 154 -	18	496,35		1.536,72
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra. Diana Pasinche Requelme papeleta de	- 155 -	19	323,10		1.213,62
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Sra.Rosalia del Cisne Pineda con papeleta	- 156 -	19	593,88		619,74
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Ana Lucia Paredes con papeleta	- 157 -	19	293,32		326,42
19-nov	P/r Pago de sueldo mes octubre Hna. Nancy Esther Salinas con papeleta	- 158 -	19	326,44		-0,02
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		2.976,26	2.976,24
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Sanmartín Rosa Filia con papeleta	- 210-	25	158,57		2.817,67
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Lidia Poma Salinas con papeleta	- 211 -	25	496,35		2.321,32
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra.Carmen Jimenez Castillo con	- 212 -	25	288,27		2.033,05
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Ana Paredes Agreda con	- 213 -	25	293,32		1.739,73
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Diana Pasinche Requelme con	- 214 -	25	323,10		1.416,63
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Hna. Nancy Salinas Romero con	- 215 -	25	326,44		1.090,19
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Rosalía Pineda Sanmartín con	- 216 -	25	593,88		496,31
30-nov	P/r Pago de sueldo mes noviembre Sra. Jimena Ordoñez Armijos con	- 217 -	26	496,35		-0,04
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Lidia Poma Salinas papeleta de	- 295 -	35	496,35		-496,39
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Jimena Ordoñez papeleta de	- 305 -	36	496,35		-992,74
20-dic	P/r Pago de sueldo mes diciembre Sra. Rosalía Pineda con papeleta de	- 306 -	36	593,88		-1.586,62
31-dic	P/r Fondos de reserva Sra. Lidia Poma	- 332 -	39		273,66	-1.312,96
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		2.976,26	1.663,30
				12.740,56	14.403,86	
	SUMAN			12.740,56		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.03.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		273,78	273,78
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		91,26	365,04
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		91,26	456,30
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		91,26	547,56
				0,00	547,56	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.03.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		159,00	159,00
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		53,00	212,00
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		53,00	265,00
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		53,00	318,00
				0,00	318,00	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: VACACIONES POR PAGAR **CODIGO:** 2.01.02.03.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		136,89	136,89
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13		45,63	182,52
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25		45,63	228,15
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39		45,63	273,78
				0,00	273,78	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR VARIOS **CODIGO:** 2.01.03.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		1.378,51	1.378,51
04-oct	P/r Consumo de energía eléctrica mes de septiembre 2013 según factura	- 012 -	02		86,88	1.465,39
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03		2,20	1.467,59
08-oct	P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho	- 019 -	03		2,86	1.470,45
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06		105,08	1.575,53
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08		71,93	1.647,46
21-oct	P/r pago de consumo de agua potable se cancela con papeleta de la coopmego	- 064 -	08		5,54	1.653,00
22-oct	P/r Pago de cuenta por pagar a la Sra. Rosalia Pineda con papeleta de la	- 073 -	09	218,08		1.434,92
	SUMAN Y PASAN			**218,08**	**1.653,00**	**1.434,92**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR VARIOS **CODIGO:** 1.01.01.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**218,08**	**1.653,00**	**1.434,92**
22-oct	P/r Pago de cuenta por pagar a la Hna. Nancy Salinas con papeleta de la	- 074 -	09	333,55		1.101,37
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12		6,54	1.107,91
31-oct	P/r Gastos y cruce de cuentas por pagar de la Hna. Lucia Paredes Agreda	- 102 -	13	34,62		1.073,29
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14		37,80	1.111,09
04-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 118 -	15		12,85	1.123,94
06-nov	P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho y	- 130 -	16	2,86		1.121,08
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17		77,08	1.198,16
13-nov	P/r Consumo de energía eléctrica mes de octubre 2013 según factura	- 145 -	18	86,88		1.111,28
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24		39,55	1.150,83
30-nov	P/r Cancelación de cuentas por pagar varios a la Hna. Nancy Salinas Romero	- 220 -	26	551,05		599,78
05-dic	P/r Cuentas por pagar varios Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la	- 252 -	30	237,04		362,74
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30		8,60	371,34
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	31		30,84	402,18
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33		42,28	444,46
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33		15,76	460,22
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 308 -	36		15,89	476,11
26-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas, no deducible $5.00 dólares	- 312 -	36		7,80	483,91
27-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, según factura de compra	- 313 -	37		17,82	501,73
31-dic	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma, gastos no deducibles en	- 330 -	38		13,29	515,02
				1.464,08	1.979,10	
	SUMAN			1.464,08		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ANTICIPO CLIENTES **CODIGO:** 2.01.03.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		850,00	850,00
03-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Bertha Jimenez según	- 006 -	02	170,00		680,00
03-oct	P/r Arriendo de vivienda meses de mayo y junio 2013 Sra. Tania Espinioza	- 009 -	02	320,00		360,00
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes julio-octubre 2013 Sra. Rosario Zhingre según	- 055 -	07	510,00		-150,00
18-oct	P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen	- 056 -	07		170,00	20,00
06-nov	P/r Arriendo de vivienda desde el 20 agosto al 20 de noviembre del 2013	- 135 -	16	340,00		-320,00
14-nov	P/r Anticipo de arriendo Sra. Teresa Morocho	- 149 -	18		320,00	0,00
29-nov	P/r Anticipo de arriendo Sr. Quevedo Jen	- 208 -	25		680,00	680,00
05-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra.Gladys Moreno	- 253 -	30		380,00	1.060,00
10-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra.Rosario Zhingre	- 262 -	31		170,00	1.230,00
23-dic	P/r Anticipo de arriendo Sra. Gloria Jacome	- 310 -	36		920,00	2.150,00
27-dic	P/r Arriendo local comercial meses sep - diciembre 2013 Sra. Teresita	-314 -	37	250,00		1.900,00
				1.590,00	3.490,00	
	SUMAN			1.590,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: GARANTIAS RECIBIDAS **CODIGO:** 2.02.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		1.020,00	1.020,00
17-dic	P/r Garantia Veintimilla Walter	- 279 -	33		80,00	1.100,00
				0,00	1.100,00	
	SUMAN			0,00	1.100,00	

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: CAPITAL **CODIGO:** 3.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		906.613,90	906.613,90
				0,00	906.613,90	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RESERVA LEGAL **CODIGO:** 3.02.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
01-oct	P/r Asiento de situación inicial	- 001 -	01		43.414,67	43.414,67
				0,00	43.414,67	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RENTAS EDIF.LOCALES Y RESIDENCIA **CODIGO:** 4.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
03-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Bertha Jimenez según	- 006 -	02		170,00	170,00
03-oct	P/r Arriendo de vivienda meses de febrero a Junio del 2013 Sra. Magdalena	- 007 -	02		600,00	770,00
03-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Jhoana Cueva según	- 008 -	02		170,00	940,00
03-oct	P/r Arriendo de vivienda meses de mayo y junio 2013 Sra. Tania Espinioza	- 009 -	02		320,00	1.260,00
08-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre del 2013 Sr. Segundo Sarango	- 020 -	03		140,00	1.400,00
14-oct	P/r Arriendo de vivienda meses agos- sep. del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 040-	05		280,00	1.680,00
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de septiembre 2013 Sra. Bertha Jimenez según	- 045 -	06		170,00	1.850,00
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes de agosto 2013 Sra. Juan Monroy según	- 046 -	06		100,00	1.950,00
16-oct	P/r Arriendo de vivienda mes abril-junio 2013 Sra. Diana Pasinche según	- 047 -	06		180,00	2.130,00
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes sep-octubre 2013 Sra. Bravo Mercedes según	- 052 -	07		280,00	2.410,00
18-oct	P/r Arriendo local comercial mes agos -sep 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 053 -	07		321,43	2.731,43
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes julio-agosto 2013 Sra. Tania Espinoza según	- 054 -	07		320,00	3.051,43
18-oct	P/r Arriendo de vivienda mes julio-agosto 2013 Sra. Tania Espinoza según	- 055 -	07		680,00	3.731,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda 15 octubre al 15 de noviembre Sr. Calderón Eylin	- 119 -	15		170,00	3.901,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda meses agosto a octubre del 2013 Sr. Raúl Sandoya	- 120 -	15		480,00	4.381,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Sarango Segundo	- 121 -	15		140,00	4.521,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 122 -	15		140,00	4.661,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda meses sep-octubre del 2013 Sra. Gladys Moreno	- 123 -	15		380,00	5.041,43
04-nov	P/r Arriendo de vivienda mes septiembre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo	- 124 -	15		100,00	5.141,43
06-nov	P/r Arriendo de vivienda desde el 20 agosto al 20 de noviembre del 2013	- 135 -	16		510,00	5.651,43
11-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Jhoana Ludeña Cueva	- 142 -	17		170,00	5.821,43
13-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sr. Monroy Juan Pablo	- 147 -	18		100,00	5.921,43
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre y noviembre del 2013 Sra. Martha	- 161 -	19		300,00	6.221,43
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes de octubre del 2013 Sra. Bertha Jimenez	- 162 -	19		170,00	6.391,43
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Jaramillo María	- 163 -	19		50,00	6.441,43
19-nov	P/r Arriendo de vivienda mes noviembre del 2013 Sra. Rosario Zhingre	- 164 -	19		170,00	6.611,43
22-nov	P/r Arriendo local comercial mes octubre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 177 -	21		160,71	6.772,14
25-nov	P/r Arriendo de vivienda del 20 nov. al 20 dic. del 2013 Sr. Famer Ochoa	- 180 -	21		170,00	6.942,14
27-nov	P/r Arriendo de vivienda del 15 nov. al 15 dic. del 2013 Sr. Eylin Calderón	- 189 -	22		170,00	7.112,14
02-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Sarango Segundo	- 243 -	29		140,00	7.252,14
	SUMAN Y PASAN			**0,00**	**7.252,14**	**7.252,14**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RENTAS EDIF.LOCALES Y RESIDENCIA **CODIGO:** 4.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**0,00**	**7.252,14**	**7.252,14**
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 Sra. Gloria	- 248 -	29		760,00	8.012,14
03-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Ludeña Jhoana	- 249 -	29		170,00	8.182,14
03-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sr. Juan Monroy	- 250 -	30		100,00	8.282,14
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de julio - agosto del 2013 Sra. Bernarda	- 251 -	30		260,00	8.542,14
12-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de marzo y abril del 2013 Sra. Cisneros	- 268 -	31		360,00	8.902,14
12-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de julio y agosto del 2013 Sra. Pasinche	- 269 -	32		120,00	9.022,14
12-dic	P/r Arriendo de vivienda mes octubre del 2013 Sra. Gloria Jacome según	- 270 -	32		190,00	9.212,14
16-dic	P/r Arriendo de vivienda del 15 dic.2013 al 15 ene. 2014 Sr. Eylin Calderón	- 276 -	32		170,00	9.382,14
18-dic	P/r Arriendo local comercial mes noviembre 2013 Sr. Flavio Vallejo según	- 282 -	33		160,71	9.542,85
18-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Jacqueline Lozano	- 283 -	33		140,00	9.682,85
19-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de diciembre del 2013 Sra. Martha Valencia	- 292 -	34		150,00	9.832,85
27-dic	P/r Arriendo local comercial meses sep - diciembre 2013 Sra. Teresita	-314 -	37		892,86	10.725,71
27-dic	P/r Arriendo de vivienda mes de noviembre del 2013 Sra. Bertha Jiménez	- 315 -	37		170,00	10.895,71
						10.895,71
				0,00	10.895,71	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO **CODIGO:** 4.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
06-nov	P/r Transferencia del gobierno	- 136 -	16		20.498,42	20.498,42
				0,00	20.498,42	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DONACIONES **CODIGO:** 4.01.03.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
29-nov	P/r Donación	- 207 -	25		0,02	0,02
03-dic	P/r Arriendo de vivienda meses de junio a septiembre del 2013 Sra. Gloria	- 248 -	29		20,00	20,02
05-dic	P/r Donación con deposito en la cta. del Banco de Loja	- 254 -	30		2,50	22,52
06-dic	P/r Donacion	- 258 -	30		2.665,00	2.687,52
				0,00	2.687,52	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO **CODIGO:** 4.02.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 104 -	13		9,03	9,03
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 106 -	13		0,29	9,32
31-oct	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 107 -	13		1,05	10,37
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 203 -	24		0,64	11,01
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 204 -	24		6,14	17,15
29-nov	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 206 -	24		0,05	17,20
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 324 -	38		1,48	18,68
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 325 -	38		12,23	30,91
30-dic	P/r Intereses en cuenta de ahorro según estado de cuenta	- 329 -	38		1,09	32,00
				0,00	32,00	
	SUMAN			0,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA:SUELDOS PERSONAL **CODIGO:** 5.01.01.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	3.153,08		3.153,08
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	3.153,08		6.306,16
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	3.153,08		9.459,24
				9.459,24	0,00	
	SUMAN			9.459,24		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DÉCIMO TERCER SUELDO **CODIGO:** 5.01.01.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	91,26		91,26
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	91,26		182,52
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Carmen Jiménez con papeleta de la	- 297 -	35	79,50		262,02
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Jimena Ordoñez con papeleta de la	- 298 -	35	228,14		490,16

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DÉCIMO TERCER SUELDO **CODIGO:** 5.01.01.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Ana Paredes con papeleta de la	- 299 -	35	80,89		571,05
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Diana Pasinche con papeleta de la	- 300 -	35	242,05		813,10
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosalía Pineda con papeleta de la	- 301 -	35	433,33		1.246,43
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Lidia Poma con papeleta de la	-302 -	35	432,31		1.678,74
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Sra. Rosa Filia Sanmratín con papeleta de	- 303 -	35	159,02		1.837,76
20-dic	P/r Pago de décimo tercer sueldo Hna. Nancy Salinas con papeleta de	- 304 -	35	321,37		2.159,13
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	91,26		2.250,39
				2.250,39	0,00	
	SUMAN			2.250,39		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DÉCIMO CUARTO SUELDO **CODIGO:** 5.01.01.02.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	53,00		53,00
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	53,00		106,00
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	53,00		159,00
				159,00	0,00	
	SUMAN			159,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: VACACIONES **CODIGO:** 5.01.01.02.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	45,63		45,63
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	45,63		91,26
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	45,63		136,89
				136,89	0,00	
	SUMAN			136,89		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: JUBILACIÓN PATRONAL **CODIGO:** 5.01.01.02.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
06-nov	P/r Pago por jubilación por vejez Hna. Clara Aurora Chamba Ruíz con	- 127 -	15	318,00		318,00
				318,00	0,00	
	SUMAN			318,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: APORTE PATRONAL **CODIGO:** 5.01.01.03.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	442,44		442,44
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	442,44		884,88
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	442,44		1.327,32
				1.327,32	0,00	
	SUMAN			1.327,32		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: FONDOS DE RESERVA **CODIGO:** 5.01.01.03.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	117,99		117,99
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	117,99		235,98
31-dic	P/r Fondos de reserva Sra. Lidia Poma	- 332 -	39	273,66		509,64
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	117,99		627,63
				627,63	0,00	
	SUMAN			627,63		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: APORTE INDIVIDUAL ASUMIDO **CODIGO:** 5.01.01.03.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de octubre del 2013	- 103 -	13	45,65		45,65
30-nov	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de noviembre del 2013	- 209 -	25	45,65		91,30
31-dic	P/r Rol de pagos correspondiente al mes de diciembre del 2013	- 333 -	39	45,65		136,95
				136,95	0,00	
	SUMAN			136,95		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO OFICINAS **CODIGO:** 5.01.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	11,12		11,12
10-oct	P/r Pago por mantenimiento de edificio al Sr. Carlos Pasaca se cruza anticipo	- 032 -	04	180,00		191,12
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06	7,20		198,32
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06	4,69		203,01
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	21,96		224,97
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17	5,36		230,33
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	2,68		233,01
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	48,97		281,98
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30	2,23		284,21
				284,21	0,00	
	SUMAN			284,21		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO DE JARDINES **CODIGO:** 5.01.02.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	35,70		35,70
21-oct	P/r Gastos realizados mantenimiento de jardines Sra. Grace Muñoz según	- 063 -	08	46,61		82,31
21-oct	P/r Gastos realizados por mantenimiento de jardines Sr. Marco Ortiz según	- 065 -	08	20,00		102,31
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12	5,36		107,67
	SUMAN Y PASAN			**107,67**	**0,00**	**107,67**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO DE JARDINES **CODIGO:** 5.01.02.01.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**107,67**	**0,00**	**107,67**
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	25,99		133,66
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	22,15		155,81
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32	50,00		205,81
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33	8,00		213,81
				213,81	0,00	
	SUMAN			213,81		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO REP. MAQUINARIA Y EQ. DE OFI. **CODIGO:** 5.01.02.01.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
17-oct	P/r Factura No.1009 Basurco Gaibor Maria Ret.No.3389 mantenimiento de	- 050 -	06	13,39		13,39
				13,39	0,00	
	SUMAN			13,39		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS **CODIGO:** 5.01.02.01.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16	22,32		22,32
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	26,61		48,93
03-dic	P/r Mantenimiento de vehículo Sr. José Bermeo según factura No. 4339	- 247 -	29	32,16		81,09
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	7,14		88,23
				88,23	0,00	
	SUMAN			88,23		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COMBUSTIBLES **CODIGO:** 5.01.02.02.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	8,93		8,93
31-oct	P/r Gastos y cruce de cuentas por pagar de la Hna. Lucia Paredes Agreda	- 102 -	13	4,46		13,39
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17	4,46		17,85
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	8,93		26,78
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	13,38		40,16
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	4,46		44,62
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27	26,79		71,41
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	9,38		80,79
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33	8,93		89,72
				89,72	0,00	
	SUMAN			89,72		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA **CODIGO:** 5.01.02.03.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	67,66		67,66
14-oct	P/r Compra de suministros de limpieza según Factura No. 38861 Lucia	- 037 -	05	13,39		81,05
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05	13,92		94,97
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06	15,60		110,57
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06	6,76		117,33
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	19,64		136,97
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	3,44		140,41
21-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 067 -	09	116,52		256,93
22-oct	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 075 -	10	35,81		292,74
29-oct	P/r Compra de suministros de aseo Maldonado Maribel según factura No.	- 088 -	11	41,61		334,35
22-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 174 -	20	78,49		412,84
22-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 176 -	21	100,18		513,02
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23	27,50		540,52
28-nov	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 195 -	23	65,73		606,25
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	1,43		607,68
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27	27,85		635,53
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	34,38		669,91
18-dic	P/r Compra de suministros de aseo Franklin León Andrade según factura No.	- 280 -	33	126,54		796,45
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	5,60		802,05
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	54,11		856,16
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	22,38		878,54
				878,54	0,00	
	SUMAN			878,54		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA **CODIGO:** 5.01.02.03.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	07	144,95		144,95
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	27,85		172,80
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17	2,23		175,03
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	3,39		178,42
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	9,99		188,41
29-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 201 -	24	32,65		221,06
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	5,59		226,65
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	26,00		252,65
03-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.144815 Guido	- 246 -	29	8,54		261,19
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31	1,25		262,44
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	94,48		356,92
17-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106246 Guido	- 277 -	32	5,83		362,75
19-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.146685 Guido	- 289 -	34	5,27		368,02
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	5,72		373,74
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36	1,00		374,74
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	19,52		394,26
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	14,83		409,09
				409,09	0,00	
	SUMAN			409,09		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SUMINISTROS DE IMPRENTA Y REPRODUCCIÓN **CODIGO:** 5.01.02.03.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	6,69		6,69
25-oct	P/r Impresión de libretines de retenciones Imprenta Santiago se cancela con	- 083 -	10	17,00		23,69
04-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 118 -	15	10,00		33,69
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22	3,56		37,25
27-nov	P/r Impresión de libretines de facturas Imprenta Santiago se cancela con	- 188 -	22	27,00		64,25
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	10,08		74,33
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	12,91		87,24
12-dic	P/r Impresión de libretines de retenciones Narváez Luis se cancela con	- 265 -	31	37,00		124,24
				124,24	0,00	
	SUMAN			124,24		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SUMINISTROS Y MATERIALES DE COMPUTACIÓN **CODIGO:** 5.01.02.03.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	129,72		129,72
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	2,28		132,00
				132,00	0,00	
	SUMAN			132,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MATERIAL LÚDICO, DIDÁCTICO Y PSICOLOGICO **CODIGO:** 5.01.02.03.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	96,43		96,43
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	5,36		101,79
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	74,86		176,65
				176,65	0,00	
	SUMAN			176,65		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MATERIALES ESCOLARES **CODIGO:** 5.01.02.03.06

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
03-oct	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.101618 Guido	- 005 -	02	13,88		13,88
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	24,02		37,90
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06	45,50		83,40
19-oct	P/r Elaboración de afiches según factura No.962 Gutiérrez Gordillo Jhon	- 058 -	07	14,77		98,17
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	07	285,17		383,34
21-oct	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 2982 Ret.	- 066 -	08	12,00		395,34
22-oct	P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta	- 071 -	09	19,50		414,84
	SUMAN Y PASAN			**414,84**	**0,00**	**414,84**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MATERIALES ESCOLARES **CODIGO:** 5.01.02.03.06

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**414,84**	**0,00**	**414,84**
22-oct	P/r Compra de materiales escolares a Edgar Soto se cancela con papeleta	- 071 -	09	27,55		442,39
24-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 081 -	10	72,45		514,84
24-oct	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 082 -	10	40,81		555,65
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12	22,33		577,98
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 096 -	12	1,03		579,01
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	10,89		589,90
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22	72,32		662,22
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	4,76		666,98
28-nov	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.104755 Guido	- 197 -	23	36,20		703,18
29-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 202 -	24	9,03		712,21
01-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 229 -	27	84,55		796,76
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27	32,16		828,92
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	113,17		942,09
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31	0,71		942,80
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	5,00		947,80
16-dic	P/r Compra de materiales escolares Ordoñez Jimena se cruza con cuenta por	- 274 -	32	1,16		948,96
16-dic	P/r Compra de materiales escolares según Factura No.106174 Guido	- 275 -	32	6,57		955,53
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33	2,30		957,83
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34	8,75		966,58
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	35,07		1.001,65
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36	0,54		1.002,19
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	12,95		1.015,14
30-dic	P/r Compra de hojas de papel bond Loyola Byron según factura No. 3230 Ret.	- 323 -	38	5,25		1.020,39
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	14,68		1.035,07
				1.035,07	0,00	
	SUMAN			1.035,07		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: TRANSPORTE **CODIGO:** 5.01.02.04.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
23-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 078 -	10	10,50		10,50
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14	24,00		34,50
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17	40,00		74,50
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32	17,00		91,50
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	2,40		93,90
				93,90	0,00	
	SUMAN			93,90		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: HONORARIOS PROFESIONALES **CODIGO:** 5.01.02.05.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
22-oct	P/r Honorarios profesionales a Mariana del Cisne Cueva se cruza cuenta por	- 070 -	09	669,64		669,64
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 3	- 100 -	12	961,61		1.631,25
31-oct	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 225 Ret.	- 101 -	13	1.077,00		2.708,25
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 226 Ret.	- 199 -	24	1.077,00		3.785,25
29-nov	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 8	- 200 -	24	961,61		4.746,86
30-nov	P/r Honorarios profesionales Herrera Juan de Dios según factura No. 761	- 218 -	26	75,00		4.821,86
	SUMAN Y PASAN			**4.821,86**	**0,00**	**4.821,86**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: HONORARIOS PROFESIONALES **CODIGO:** 5.01.02.05.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**4.821,86**	**0,00**	**4.821,86**
30-nov	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 221 -	26	334,82		5.156,68
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Vélez Loaiza Patricia según factura No. 9	- 316 -	37	961,61		6.118,29
28-dic	P/r Honorarios profesionales a Valentina Narváez según factura No. 228 Ret.	- 319 -	37	1.077,00		7.195,29
30-dic	P/r Honorarios profesionales a Mariana Cueva Guerrero según factura No.	- 322 -	38	334,82		7.530,11
				7.530,11	0,00	
	SUMAN			7.530,11		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: AGUA POTABLE **CODIGO:** 5.01.02.07.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
21-oct	P/r pago de consumo de agua potable se cancela con papeleta de la coopmego	- 064 -	08	691,25		691,25
				691,25	0,00	
	SUMAN			691,25		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: LUZ ELECTRICA **CODIGO:** 5.01.02.07.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
04-oct	P/r Consumo de energía eléctrica mes de septiembre 2013 según factura	- 012 -	02	86,88		86,88
13-nov	P/r Consumo de energía eléctrica mes de octubre 2013 según factura	- 145 -	18	69,01		155,89
				155,89	0,00	
	SUMAN			155,89		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: TELÉFONO **CODIGO:** 5.01.02.07.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
09-oct	P/r Consumo de teléfono mes septiembre según factura No. 1567430 de	- 023 -	03	15,39		15,39
07-nov	P/r Consumo de teléfono mes octubre según factura No. 1198784 de	- 137 -	17	13,37		28,76
11-dic	P/r Consumo de teléfono mes noviembre según factura No. 1267095 de	- 264 -	31	9,87		38,63
				38,63	0,00	
	SUMAN			38,63		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPRECIACIÓN EDIFICIOS **CODIGO:** 5.01.02.08.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14	1.193,21		1.193,21
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	26	1.193,21		2.386,42
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39	1.193,21		3.579,63
						3.579,63
				3.579,63	0,00	
	SUMAN			3.579,63		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES **CODIGO:** 5.01.02.08.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14	75,72		75,72
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	26	75,72		151,44
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39	75,72		227,16
						227,16
				227,16	0,00	
	SUMAN			227,16		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA **CODIGO:** 5.01.02.08.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14	12,86		12,86
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27	12,86		25,72
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39	12,86		38,58
						38,58
				38,58	0,00	
	SUMAN			38,58		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO **CODIGO:** 5.01.02.08.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14	40,47		40,47
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27	40,47		80,94
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39	40,47		121,41
						121,41
				121,41	0,00	
	SUMAN			121,41		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN **CODIGO:** 5.01.02.08.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 112 -	14	142,65		142,65
30-nov	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 225 -	27	142,65		285,30
31-dic	P/r Depreciación mensual de activos fijos	- 336 -	39	142,65		427,95
						427,95
				427,95	0,00	
	SUMAN			427,95		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: SERVICIOS MÉDICOS Y ODONTOLOGICOS **CODIGO:** 5.01.02.09.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	15,00		15,00
				15,00	0,00	
	SUMAN			15,00		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: VESTIMENTA **CODIGO:** 5.01.02.10.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	3,70		3,70
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	5,80		9,50
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	11,16		20,66
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12	163,00		183,66
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	81,96		265,62
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16	10,58		276,20
26-nov	P/r Compra de vestimenta a Vivanco Nelson Patricio según factura No.66134	- 181 -	21	253,88		530,08
01-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 228 -	27	85,50		615,58
02-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 232 -	27	96,00		711,58
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	375,00		1.086,58
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 285 -	33	8,4		1.094,98
				1.094,98	0,00	
	SUMAN			1.094,98		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MEDICINAS Y PROD.FARMACEUTICOS **CODIGO:** 5.01.02.10.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	0,78		0,78
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	4,21		4,99
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14	4,27		9,26
04-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 118 -	15	2,84		12,10
	SUMAN Y PASAN			**12,10**	**0,00**	**12,10**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: MEDICINAS Y PROD.FARMACEUTICOS **CODIGO:** 5.01.02.10.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**12,10**	**0,00**	**12,10**
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16	21,50		33,60
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17	20,85		54,45
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17	22,65		77,10
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	9,22		86,32
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	3,94		90,26
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	30	2,44		92,70
11-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 263 -	31	1,19		93,89
19-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 290 -	34	2,86		96,75
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	5,66		102,41
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 308 -	36	16,06		118,47
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	9,35		127,82
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	14,00		141,82
				141,82	0,00	
	SUMAN			141,82		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ALIMENTACIÓN **CODIGO:** 5.01.02.11.01

FECHA	DETALLE	No.Asien	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
02-oct	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.12675 Ret.No.3327	- 002 -	01	25,20		25,20
03-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora	- 004 -	01	8,87		34,07
03-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39264 Comercializadora	- 004 -	01	283,89		317,96
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 101677 Guido Luzuriaga	- 010 -	02	18,12		336,08
04-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38492 Lucia Jaramillo	- 011 -	02	140,10		476,18
07-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12745 Ecolac Ret.No. 3362	- 017 -	03	25,20		501,38
07-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 018 -	03	78,80		580,18
08-oct	P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho	- 019 -	03	2,86		583,04
09-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Según factura No. 91872	- 022 -	03	95,30		678,34
10-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 31192 Comercializadora	- 033 -	04	381,47		1.059,81
11-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 036 -	05	83,25		1.143,06
14-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 12894 Ecolac Ret.No. 3373	- 038 -	05	25,20		1.168,26
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05	7,15		1.175,41
14-oct	P/r Compra de alimentación y suminstros de limpieza según Factura	- 039 -	05	53,20		1.228,61
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora	- 041 -	05	4,11		1.232,72
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22908 Comercializadora	- 041 -	05	86,37		1.319,09
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22909 Comercializadora	- 042 -	05	111,19		1.430,28
16-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 22910 Comercializadora	- 043 -	06	4,62		1.434,90
16-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 044 -	06	36,48		1.471,38
17-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 048-	06	99,74		1.571,12
17-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 049 -	06	16,20		1.587,32
18-oct	P/r Nota de venta No.290 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 051 -	07	160,50		1.747,82
19-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 38921 Jaramillo Lucia Ret.No.3403	- 059 -	07	95,70		1.843,52
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Poma Salinas Lidia se cruza cuenta por cobrar	- 060 -	08	75,48		1.919,00
19-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalia Pineda	- 061 -	08	25,00		1.944,00
21-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13010 Ecolac Ret.No. 3406	- 068 -	09	25,20		1.969,20
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 39102 Lucia Jaramillo	- 076 -	10	133,05		2.102,25
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora	- 077 -	10	4,11		2.106,36
23-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 2616 Comercializadora	- 077 -	10	218,57		2.324,93
23-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 078 -	10	5,50		2.330,43
23-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 078 -	10	3,34		2.333,77
24-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes cancela con papeleta de la	- 081 -	10	48,75		2.382,52
25-oct	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 084 -	10	123,91		2.506,43
28-oct	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 086 -	11	579,80		3.086,23
28-oct	P/r Compra de leche según Factura No. 13131 Ecolac Ret.No. 3425	- 087 -	11	25,20		3.111,43
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora	- 089 -	11	9,07		3.120,50
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28861 Comercializadora	- 089 -	11	140,12		3.260,62
	SUMAN Y PASAN			**3.260,62**	**0,00**	**3.260,62**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ALIMENTACIÓN **CODIGO:** 5.01.02.11.01

FECHA	DETALLE	No.Asien	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**3.260,62**	**0,00**	**3.260,62**
29-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 28862 Comercializadora	- 090 -	11	14,15		3.274,77
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239307 Granda Yajayra Ret.No.	- 092 -	11	17,95		3.292,72
30-oct	P/r Compra de alimentos según Factura No. 239308 Granda Yajayra Ret.No.	- 093 -	11	11,40		3.304,12
30-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Anita Paredes	- 094 -	12	8,52		3.312,64
30-oct	P/r Gastos realizados por la Sra. Jimena Ordoñez	- 095 -	12	3,00		3.315,64
31-oct	P/r Gastos por alimentación Sra. Mabel Enríquez se cancela con papeleta de la	- 098 -	12	48,00		3.363,64
31-oct	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 099 -	12	24,76		3.388,40
02-nov	P/r Nota de venta No.403 Benítez Guamán Soraya se cruza con anticipo	- 115 -	14	161,88		3.550,28
04-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 116 -	14	8,55		3.558,83
04-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13261 Ret.No.3444	- 117 -	14	25,20		3.584,03
06-nov	P/r Compra sin factura Gasto no deducible por pagar a Nataly Morocho y	- 130 -	16	12,94		3.596,97
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301183 Granda Yajayra Ret.No.	- 131 -	16	90,64		3.687,61
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301184 Granda Yajayra Ret.No.	- 132 -	16	6,70		3.694,31
06-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 301186 Granda Yajayra Ret.No.	- 133 -	16	9,79		3.704,10
06-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 134 -	16	38,25		3.742,35
09-nov	P/r Liquidación de Compra y servicios por preparación de alimentos No. 554	- 138 -	17	396,50		4.138,85
11-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 140 -	17	10,00		4.148,85
11-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13375 Ret.No.3473	- 141 -	17	24,12		4.172,97
12-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, se cruza cuenta por cobrar	- 144 -	17	164,37		4.337,34
13-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 303293 Granda Yajayra Ret.No.	- 146 -	18	57,25		4.394,59
16-nov	P/r Liquidación de Compra por preparación de alimentos No. 555 al	- 150 -	18	129,45		4.524,04
18-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13507 Ret.No.3490	- 151 -	18	24,12		4.548,16
18-nov	P/r Compra de alimentos a Rengel Granda Diego según Factura No.1988	- 152 -	18	164,55		4.712,71
20-nov	P/r Nota de venta No.409 Benítez Guamán Soraya se cancela con papeleta	- 166 -	20	118,00		4.830,71
22-nov	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 175 -	20	136,39		4.967,10
25-nov	P/r Compra de alimentos a la Sra. Jenny Méndez se cancela con papeleta	- 178 -	21	54,65		5.021,75
25-nov	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13653 Ret.No.3519	- 179 -	21	24,12		5.045,87
26-nov	P/r Pago de cuenta por pagar proveedores María Cecilia López y compra de	- 183 -	21	50,70		5.096,57
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, se cancela con papeleta	- 184 -	21	54,52		5.151,09
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas se cancela con papeleta de	- 185 -	22	89,20		5.240,29
26-nov	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma cruce de cuentas por cobrar	- 186 -	22	33,70		5.273,99
26-nov	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 187 -	22	220,23		5.494,22
28-nov	P/r Compra de alimentación a Aguilar Ochoa Ercilia del Carmen según	- 191 -	23	737,49		6.231,71
28-nov	P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta	- 192 -	23	123,75		6.355,46
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora	- 193 -	23	146,65		6.502,11
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40514 Comercializadora	- 193 -	23	15,23		6.517,34
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23	416,50		6.933,84
28-nov	P/r Compra de alimentación y suministros de limpieza según Factura	- 194 -	23	18,21		6.952,05
28-nov	P/r Compra de alimentos según Factura No. 245876 Granda Yajayra Ret.No.	- 196 -	23	43,26		6.995,31
01-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 226 -	27	52,60		7.047,91
01-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra.Lida Armijos según factura No.7954	- 230 -	27	102,00		7.149,91
02-dic	P/r Compra de pollos Avicola Nutrifrank Cia.Ltda. Se cancela con papeleta	- 231 -	27	603,96		7.753,87
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17185	- 233 -	27	190,00		7.943,87
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17186	- 234 -	28	75,70		8.019,57
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17188	- 235 -	28	192,15		8.211,72
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17192	- 236 -	28	161,50		8.373,22
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17193	- 237 -	28	123,85		8.497,07
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17194	- 238 -	28	212,65		8.709,72
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17195	- 239 -	28	62,80		8.772,52
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17196	- 240 -	28	116,60		8.889,12
02-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. Ercilia Aguilar según factura No.17197	- 241 -	28	11,25		8.900,37
02-dic	P/r Compra de leche según Factura Ecolac No.13803 Ret.No.3584	- 242 -	28	120,60		9.020,97
03-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Lidia Poma, se cruza con cuentas por	- 245 -	29	10,64		9.031,61
06-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda	- 256 -	30	5,72		9.037,33
09-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 260 -	30	28,18		9.065,51
12-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, cancela con papeleta de la	- 266 -	31	33,00		9.098,51
13-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes, gastos no deducibles de	- 271 -	32	23,00		9.121,51
16-dic	P/r Nota de venta No.420 Benítez Guamán Soraya y anticipo a proveedores	- 272 -	32	231,30		9.352,81
16-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 273 -	32	55,20		9.408,01
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas	- 284 -	33	30,00		9.438,01
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 103074 Comercializadora	- 286 -	33	292,63		9.730,64
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora	- 287 -	34	91,28		9.821,92
	SUMAN Y PASAN			**9.821,92**	**0,00**	**9.821,92**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: ALIMENTACIÓN **CODIGO:** 5.01.02.11.01

FECHA	DETALLE	No.Asien	Folio	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			**9.821,92**	**0,00**	**9.821,92**
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111948 Comercializadora	- 287 -	34	30,38		9.852,30
19-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 111949 Comercializadora	- 288 -	34	41,61		9.893,91
19-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	-291 -	34	30,20		9.924,11
20-dic	P/r Compra de alimentos a Vélez Rosario se cancela con papeleta de la	- 293 -	34	37,00		9.961,11
20-dic	P/r Compra de alimentación a la Sra. María Cecilia López según nota de	- 296 -	35	45,00		10.006,11
21-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 307 -	36	53,26		10.059,37
21-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora	- 309 -	36	1,13		10.060,50
21-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No.215257 Comercializadora	- 309 -	36	14,34		10.074,84
24-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 311 -	36	67,91		10.142,75
26-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Nancy Salinas, no deducible $5.00 dólares	- 312 -	36	7,80		10.150,55
27-dic	P/r Gastos realizados por la Sra. Rosalía Pineda, según factura de compra	- 313 -	37	18,00		10.168,55
28-dic	P/r Compra de alimentación a Yolanda María Suarez según nota de venta	- 318 -	37	236,00		10.404,55
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 25760 Granda Yajayra Ret.No.	- 320 -	37	320,58		10.725,13
30-dic	P/r Compra de alimentos según Factura No. 40439 Lucia Jaramillo	- 321 -	37	182,80		10.907,93
31-dic	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma, gastos no deducibles en	- 330 -	38	8,88		10.916,81
31-dic	P/r Gastos realizados por la Sra.Lidia Poma, gastos no deducibles en	- 330 -	38	4,50		10.921,31
31-dic	P/r Gastos realizados por la Hna. Ana Paredes	- 331 -	38	79,25		11.000,56
				11.000,56	0,00	
	SUMAN			11.000,56		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: INTERESES Y MULTAS SRI **CODIGO:** 5.01.02.12.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
25-oct	P/r Pago de impuestos al SRI mes de julio con debito bancario	- 085 -	11	23,43		23,43
13-nov	P/r Pago de impuestos al SRI mes agosto y septiembre con debito bancario	- 148 -	18	73,43		96,86
17-dic	P/r Pago de impuestos al SRI mes de octubre y noviembre, debito bancario	- 278 -	33	40,49		137,35
				137,35	0,00	
	SUMAN			137,35		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: INTERESES Y MULTAS IESS **CODIGO:** 5.01.02.12.02

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
06-dic	P/r Pago de aportes al IESS mes de octubre con debito bancario	- 259 -	30	17,39		17,39
				17,39	0,00	
	SUMAN			17,39		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: IVA GASTO **CODIGO:** 5.01.02.12.03

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 104 octubre 2013	- 110 -	14	356,92		356,92
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	277,37		634,29
31-dic	P/r Declaración SRI formulario 104 diciembre 2013	- 334 -	39	316,64		950,93
				950,93	0,00	
	SUMAN			950,93		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DIFERENCIA IRF **CODIGO:** 5.01.02.12.04

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Declaración SRI formulario 103 octubre 2013	- 111 -	14	0,04		0,04
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 103 Noviembre 2013	- 224 -	26	1,03		1,07
						1,07
				1,07	0,00	
	SUMAN			1,07		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: DIFERENCIAS IVA **CODIGO:** 5.01.02.12.05

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
30-nov	P/r Declaración SRI formulario 104 Noviembre 2013	- 223 -	26	0,04		0,04
						0,04
						0,04
				0,04	0,00	
	SUMAN			0,04		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: COMISIONES BANCARIAS **CODIGO:** 5.01.03.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 105 -	13	0,18		0,18
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 108 -	13	0,30		0,48
31-oct	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 109 -	13	2,15		2,63
29-nov	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 205 -	24	0,12		2,75
30-nov	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 222 -	26	2,45		5,20
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 326 -	38	0,24		5,44
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 327 -	38	0,30		5,74
30-dic	P/r Comisiones bancarias según estado de cuenta	- 329 -	38	2,15		7,89
				7,89	0,00	
	SUMAN			7,89		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS **CODIGO:** 7.1

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-dic	P/r Cierre de las cuentas de ingreso	- 337 -	40		34.113,65	34.113,65
31-dic	P/r Cierre de las cuentas de gasto	- 338 -	40	44.131,91		-10.018,26
31-dic	P/r El resultado del ejercicio actual	- 339 -			10.018,26	0,00
				44.131,91	44.131,91	
	SUMAN			44.131,91		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
LIBRO MAYOR
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

CUENTA: UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACTUAL **CODIGO:** 3.03.02.01.01

FECHA	DETALLE	No. Asien.	Folio	DEBE	HABER	SALDO
2013						
31-dic	P/r El resultado del ejercicio actual	- 339 -	40	(10.018,26)		(10.018,26)
				(10.018,26)	0,00	
	SUMAN			(10.018,26)		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

No.	CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	400,00	-	400,00	-
2	1.01.01.03.01	BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE. NO.9972948	6.387,10	4.915,21	1.471,89	
3	1.01.01.03.02	BANCO DE LOJA CTA.CTE.1101049544	653,65	-	653,65	-
4	1.01.01.03.04	COOP.MEGO LIB. AHORRO CTA.401010107572	1.220,60	38,63	1.181,97	-
5	1.01.01.03.03	BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711	29.638,31	29.636,04	2,27	-
6	1.01.01.03.05	COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937	44.589,12	39.665,04	4.924,08	-
7	1.01.01.03.06	COOP.FORTUNA CTA.440101102663	53,10	-	53,10	-
8	1.01.02.01.01	INVERSIONES BANCO DE LOJA	13.292,00	-	13.292,00	-
9	1.01.02.01.02	DEPOSITOS A PLAZO COOP.MEGO	190.000,00	-	190.000,00	-
10	1.01.02.02.01	CUENTAS POR COBRAR VARIOS	3.754,00	3.083,18	670,82	-
11	1.01.03.01.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	755,88	251,88	504,00	-
12	1.01.03.01.02	GARANTÍA ENTREGADA	1.500,00	-	1.500,00	-
13	1.01.03.02.01	ANTICIPO EMPLEADOS	546,43	546,43	-	-
14	1.01.04.01.01	I.V.A COMPRAS 12% BIE/SERV	950,93	950,93	-	-
15	1.02.01.01.01	TERRENOS	360.834,33	-	360.834,33	-
16	1.02.01.01.02	EDIFICIOS	587.425,91	-	587.425,91	-
17	1.02.01.01.03	MUEBLES Y ENSERES	10.095,56	-	10.095,56	-
18	1.02.01.01.04	EQUIPO DE OFICINA	1.714,91	-	1.714,91	-
19	1.02.01.01.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.395,54	-	5.395,54	-
20	1.02.01.01.06	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7.702,95	-	7.702,95	-
21	1.02.01.01.07	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CULTO RELIGIOSO	1.943,04	-	1.943,04	-
22	1.02.01.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EDIFICIOS	-210.280,40	3.579,63	-213.860,03	-
23	1.02.01.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-7.262,80	227,16	-7.489,96	-
24	1.02.01.02.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-1.050,48	38,58	-1.089,06	-
25	1.02.01.02.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.769,27	121,41	-2.890,68	-
26	1.02.01.02.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-5.504,38	427,95	-5.932,33	-
27	1.02.01.02.06	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MOB.EQU. CULTO RELIGIOSO	-1.938,70	-	-1.938,70	-
28	2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES NO RELAC.LOCALES	6.926,85	14.917,52	-	7.990,67
29	2.01.02.01.01	RETENCIÓN 1% I.R. POR PAGAR	116,99	116,99	-	-
30	2.01.02.01.02	RETENCIÓN 2% I.R. POR PAGAR	15,29	15,29	-	-
31	2.01.02.01.03	RETENCIÓN 8% I.R. POR PAGAR	0,64	0,64	-	-
32	2.01.02.01.04	RETENCIÓN 10% I.R. POR PAGAR	753,00	753,00	-	-
33	2.01.02.01.05	RETENCIÓN 30% I.V.A POR COPM.BIENES POR PAGAR	26,28	26,28	-	-
34	2.01.02.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A POR PREST.SERV. POR PAGAR	22,04	22,04	-	-
35	2.01.02.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A POR PAGAR	507,85	507,85	-	-
36	2.01.02.01.08	IVA VENTAS 12%	184,29	184,29	-	-
37	2.01.02.01.09	CUENTAS POR PAGAR SRI	2.411,17	3.031,45	-	620,28
38	2.01.02.02.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	1.021,38	1.725,31	-	703,93
39	2.01.02.02.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	1.327,32	2.249,73	-	922,41
40	2.01.02.03.01	SUELDOS POR PAGAR	12.740,56	14.403,86	-	1.663,30
41	2.01.02.03.02	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-	547,56	-	547,56
42	2.01.02.03.03	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-	318,00	-	318,00
43	2.01.02.03.04	VACACIONES POR PAGAR	-	273,78	-	273,78
44	2.01.03.01.01	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	1.464,08	1.979,10	-	515,02
45	2.01.03.01.02	ANTICIPO CLIENTES	1.590,00	3.490,00	-	1.900,00
46	2.02.01.01.01	GARANTIAS RECIBIDAS	-	1.100,00	-	1.100,00
		SUMAN Y PASAN	**1.069.155,07**	**129.144,76**	**956.565,26**	**16.554,95**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

BALANCE DE COMPROBACIÓN

DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Expresado en Dólares USD $

No.	CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
		VIENEN	**1.069.155,07**	**129.144,76**	**956.565,26**	**16.554,95**
47	3.01.01.01.01	CAPITAL	-	906.613,90	-	906.613,90
48	3.02.01.01.01	RESERVA LEGAL	-	43.414,67	-	43.414,67
49	4.01.01.01.01	RENTAS EDIF.LOCALES Y RESIDENCIA	-	10.895,71	-	10.895,71
50	4.01.02.01.01	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	-	20.498,42	-	20.498,42
51	4.01.03.01.01	DONACIONES	-	2.687,52	-	2.687,52
52	4.03.01.01.01	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	-	32,00	-	32,00
53	5.01.01.01.01	SUELDOS PERSONAL	9.459,24	-	9.459,24	-
54	5.01.01.02.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	2.250,39	-	2.250,39	-
55	5.01.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	159,00	-	159,00	-
56	5.01.01.02.03	VACACIONES	136,89	-	136,89	-
57	5.01.01.02.04	JUBILACIÓN PATRONAL	318,00	-	318,00	-
58	5.01.01.03.01	APORTE PATRONAL	1.327,32	-	1.327,32	-
59	5.01.01.03.02	FONDOS DE RESERVA	627,63	-	627,63	-
60	5.01.01.03.03	APORTE INDIVIDUAL ASUMIDO	136,95	-	136,95	-
61	5.01.02.01.01	MANTENIMIENTO OFICINAS	284,21	-	284,21	-
62	5.01.02.01.02	MANTENIMIENTO DE JARDINES	213,81	-	213,81	-
63	5.01.02.01.03	MANTENIMIENTO REP. MAQUINARIA Y EQ. DE OFI.	13,39	-	13,39	-
64	5.01.02.01.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS	88,23	-	88,23	-
65	5.01.02.02.01	COMBUSTIBLES	89,72	-	89,72	-
66	5.01.02.03.01	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	878,54	-	878,54	-
67	5.01.02.03.03	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	409,09	-	409,09	-
68	5.01.02.03.03	SUMINISTROS DE IMPRENTA Y REPRODUCCIÓN	124,24	-	124,24	-
69	5.01.02.03.04	SUMINISTROS Y MATERIALES DE COMPUTACIÓN	132,00	-	132,00	-
70	5.01.02.03.05	MATERIAL LÚDICO, DIDÁCTICO Y PSICOLOGICO	176,65	-	176,65	-
71	5.01.02.03.06	MATERIALES ESCOLARES	1.035,07	-	1.035,07	-
72	5.01.02.04.01	TRANSPORTE	93,90	-	93,90	-
73	5.01.02.05.01	HONORARIOS PROFESIONALES	7.530,11	-	7.530,11	-
74	5.01.02.07.01	AGUA POTABLE	691,25	-	691,25	-
75	5.01.02.07.02	LUZ ELECTRICA	155,89	-	155,89	-
76	5.01.02.07.03	TELÉFONO	38,63	-	38,63	-
77	5.01.02.08.01	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS	3.579,63	-	3.579,63	-
78	5.01.02.08.02	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	227,16	-	227,16	-
79	5.01.02.08.03	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	38,58	-	38,58	-
80	5.01.02.08.04	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	121,41	-	121,41	-
81	5.01.02.08.05	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	427,95	-	427,95	-
82	5.01.02.09.01	SERVICIOS MÉDICOS Y ODONTOLOGICOS	15,00	-	15,00	-
83	5.01.02.10.01	VESTIMENTA	1.094,98	-	1.094,98	-
84	5.01.02.10.02	MEDICINAS Y PROD.FARMACEUTICOS	141,82	-	141,82	-
85	5.01.02.11.01	ALIMENTACIÓN	11.000,56	-	11.000,56	-
86	5.01.02.12.01	INTERESES Y MULTAS SRI	137,35	-	137,35	-
87	5.01.02.12.01	INTERESES Y MULTAS IESS	17,39	-	17,39	-
88	5.01.02.12.03	IVA GASTO	950,93	-	950,93	-
89	5.01.02.12.04	DIFERENCIA IRF	1,07	-	1,07	-
90	5.01.02.12.05	DIFERENCIAS IVA	0,04	-	0,04	-
91	5.01.03.01.01	COMISIONES BANCARIAS	7,89	-	7,89	-
		SUMAN	**1.113.286,98**	**1.113.286,98**	**1.000.697,17**	**1.000.697,17**

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
HOJA DE TRABAJO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
1	1.01.01.02.01	CAJA CHICA	400,00	-	-	-	400,00	-	-	-	400,00	-
2	1.01.01.03.01	BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE. NO.9972948	1.471,89	-	-	-	1.471,89	-	-	-	1.471,89	-
3	1.01.01.03.03	BANCO DE LOJA CTA.CTE.1101049544	653,65	-	-	-	653,65	-	-	-	653,65	-
5	1.01.01.03.03	BANCO DE LOJA CTA.CTE. 2901614711	2,27	-	-	-	2,27	-	-	-	2,27	-
6	1.01.01.03.05	COOP.MEGO LIB.AHORRO CTA. 401010707937	4.924,08	-	-	-	4.924,08	-	-	-	4.924,08	-
7	1.01.01.03.06	COOP.FORTUNA CTA.440101102663	53,10	-	-	-	53,10	-	-	-	53,10	-
8	1.01.02.01.01	INVERSIONES BANCO DE LOJA	13.292,00	-	-	-	13.292,00	-	-	-	13.292,00	-
9	1.01.02.01.02	DEPOSITOS A PLAZO COOP.MEGO	190.000,00	-	-	-	190.000,00	-	-	-	190.000,00	-
10	1.01.02.02.01	CUENTAS POR COBRAR VARIOS	670,82	-	-	-	670,82	-	-	-	670,82	-
11	1.01.03.01.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	504,00	-	-	-	504,00	-	-	-	504,00	-
12	1.01.03.01.02	GARANTÍA ENTREGADA	1.500,00	-	-	-	1.500,00	-	-	-	1.500,00	-
13	1.02.01.01.01	TERRENOS	360.834,33	-	-	-	360.834,33	-	-	-	360.834,33	-
14	1.02.01.01.02	EDIFICIOS	587.425,91	-	-	-	587.425,91	-	-	-	587.425,91	-
15	1.02.01.01.03	MUEBLES Y ENSERES	10.095,56	-	-	-	10.095,56	-	-	-	10.095,56	-
16	1.02.01.01.04	EQUIPO DE OFICINA	1.714,91	-	-	-	1.714,91	-	-	-	1.714,91	-
17	1.02.01.01.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.395,54	-	-	-	5.395,54	-	-	-	5.395,54	-
18	1.02.01.01.06	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7.702,95	-	-	-	7.702,95	-	-	-	7.702,95	-
19	1.02.01.02.01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CULTO RELIGIOSO	1.943,04	-	-	-	1.943,04	-	-	-	1.943,04	-
20	1.02.01.02.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EDIFICIOS	-213.860,03	-	-	-	-213.860,03	-	-	-	-213.860,03	-
21	1.02.01.02.02	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-7.489,96	-	-	-	-7.489,96	-	-	-	-7.489,96	-
22	1.02.01.02.03	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-1.089,06	-	-	-	-1.089,06	-	-	-	-1.089,06	-
23	1.02.01.02.04	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.890,68	-	-	-	-2.890,68	-	-	-	-2.890,68	-
24	1.02.01.02.05	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTAC	-5.932,33	-	-	-	-5.932,33	-	-	-	-5.932,33	-
25	2.01.01.01.01	(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MOB.EQU. CULTO RELI	-1.938,70	-	-	-	-1.938,70	-	-	-	-1.938,70	-
26	2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS.POR PAGAR PROVEEDORES I	-	7.990,67	-	-	-	7.990,67	-	-	-	7.990,67
27	2.01.02.01.09	CUENTAS POR PAGAR SRI	-	620,28	-	-	-	620,28	-	-	-	620,28
28	2.01.02.02.01	APORTE INDIVIDUAL 9.35% POR PAGAR	-	703,93	-	-	-	703,93	-	-	-	703,93
		SUMAN Y PASAN	**956.565,26**	**9.314,88**	**0,00**	**0,00**	**956.565,26**	**9.314,88**	**0,00**	**0,00**	**956.565,26**	**9.314,88**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
HOJA DE TRABAJO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
		VIENEN	**956.565,26**	**9.314,88**	**0,00**	**0,00**	**956.565,26**	**9.314,88**	**0,00**	**0,00**	**956.565,26**	**9.314,88**
29	2.01.02.02.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IEC	-	922,41	-	-	-	922,41	-	-	-	922,41
30	2.01.02.03.01	SUELDOS POR PAGAR	-	1.663,30	-	-	-	1.663,30	-	-	-	1.663,30
31	2.01.02.03.02	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	-	547,56	-	-	-	547,56	-	-	-	547,56
32	2.01.02.03.03	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	-	318,00	-	-	-	318,00	-	-	-	318,00
33	2.01.02.03.04	VACACIONES POR PAGAR	-	273,78	-	-	-	273,78	-	-	-	273,78
34	2.01.03.01.01	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	-	515,02	-	-	-	515,02	-	-	-	515,02
35	2.01.03.01.02	ANTICIPO CLIENTES	-	1.900,00	-	-	-	1.900,00	-	-	-	1.900,00
36	2.02.01.01.01	GARANTIAS RECIBIDAS	-	1.100,00	-	-	-	1.100,00	-	-	-	1.100,00
37	3.01.01.01.01	CAPITAL	-	906.613,90	-	-	-	906.613,90	-	-	-	906.613,90
38	3.02.01.01.01	RESERVA LEGAL	-	43.414,67	-	-	-	43.414,67	-	-	-	43.414,67
39	4.01.01.01.01	RENTAS EDIF.LOCALES Y RESIDENCIA	-	10.895,71	-	-	-	10.895,71	-	10.895,71	-	-
40	4.01.02.01.01	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	-	20.498,42	-	-	-	20.498,42	-	20.498,42	-	-
41	4.01.03.01.01	DONACIONES	-	2.687,52	-	-	-	2.687,52	-	2.687,52	-	-
42	4.03.01.01.01	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	-	32,00	-	-	-	32,00	-	32,00	-	-
43	5.01.01.01.01	SUELDOS PERSONAL	9.459,24	-	-	-	9.459,24	-	9.459,24	-	-	-
44	5.01.01.02.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	2.250,39	-	-	-	2.250,39	-	2.250,39	-	-	-
45	5.01.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	159,00	-	-	-	159,00	-	159,00	-	-	-
46	5.01.01.02.03	VACACIONES	136,89	-	-	-	136,89	-	136,89	-	-	-
47	5.01.01.02.04	JUBILACIÓN PATRONAL	318,00	-	-	-	318,00	-	318,00	-	-	-
48	5.01.01.03.01	APORTE PATRONAL	1.327,32	-	-	-	1.327,32	-	1.327,32	-	-	-
49	5.01.01.03.02	FONDOS DE RESERVA	627,63	-	-	-	627,63	-	627,63	-	-	-
50	5.01.01.03.03	APORTE INDIVIDUAL ASUMIDO	136,95	-	-	-	136,95	-	136,95	-	-	-
51	5.01.02.01.01	MANTENIMIENTO OFICINAS	284,21	-	-	-	284,21	-	284,21	-	-	-
52	5.01.02.01.02	MANTENIMIENTO DE JARDINES	213,81	-	-	-	213,81	-	213,81	-	-	-
53	5.01.02.01.03	MANTENIMIENTO REP. MAQUINARIA Y EQ. DE OF	13,39	-	-	-	13,39	-	13,39	-	-	-
54	5.01.02.01.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS	88,23	-	-	-	88,23	-	88,23	-	-	-
		SUMAN Y PASAN	**971.580,32**	**1.000.697,17**	**0,00**	**0,00**	**971.580,32**	**1.000.697,17**	**15.015,06**	**34.113,65**	**956.565,26**	**966.583,52**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
HOJA DE TRABAJO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
		VIENEN	**971.580,32**	**1.000.697,17**	**0,00**	**0,00**	**971.580,32**	**1.000.697,17**	**15.015,06**	**34.113,65**	**956.565,26**	**966.583,52**
55	5.01.02.02.01	COMBUSTIBLES	89,72	-	-	-	89,72	-	89,72	-	-	-
56	5.01.02.03.01	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	878,54	-	-	-	878,54	-	878,54	-	-	-
57	5.01.02.03.03	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	409,09	-	-	-	409,09	-	409,09	-	-	-
58	5.01.02.03.03	SUMINISTROS DE IMPRENTA Y REPRODUCCIÓN	124,24	-	-	-	124,24	-	124,24	-	-	-
59	5.01.02.03.04	SUMINISTROS Y MATERIALES DE COMPUTACIÓN	132,00	-	-	-	132,00	-	132,00	-	-	-
60	5.01.02.03.05	MATERIAL LÚDICO, DIDÁCTICO Y PSICOLOGICO	176,65	-	-	-	176,65	-	176,65	-	-	-
61	5.01.02.03.06	MATERIALES ESCOLARES	1.035,07	-	-	-	1.035,07	-	1.035,07	-	-	-
62	5.01.02.04.01	TRANSPORTE	93,90	-	-	-	93,90	-	93,90	-	-	-
63	5.01.02.05.01	HONORARIOS PROFESIONALES	7.530,11	-	-	-	7.530,11	-	7.530,11	-	-	-
64	5.01.02.07.01	AGUA POTABLE	691,25	-	-	-	691,25	-	691,25	-	-	-
65	5.01.02.07.02	LUZ ELECTRICA	155,89	-	-	-	155,89	-	155,89	-	-	-
66	5.01.02.07.03	TELÉFONO	38,63	-	-	-	38,63	-	38,63	-	-	-
67	5.01.02.08.01	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS	3.579,63	-	-	-	3.579,63	-	3.579,63	-	-	-
68	5.01.02.08.02	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	227,16	-	-	-	227,16	-	227,16	-	-	-
69	5.01.02.08.03	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	38,58	-	-	-	38,58	-	38,58	-	-	-
70	5.01.02.08.04	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	121,41	-	-	-	121,41	-	121,41	-	-	-
71	5.01.02.08.05	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	427,95	-	-	-	427,95	-	427,95	-	-	-
72	5.01.02.09.01	SERVICIOS MÉDICOS Y ODONTOLOGICOS	15,00	-	-	-	15,00	-	15,00	-	-	-
73	5.01.02.10.01	VESTIMENTA	1.094,98	-	-	-	1.094,98	-	1.094,98	-	-	-
74	5.01.02.10.02	MEDICINAS Y PROD.FARMACEUTICOS	141,82	-	-	-	141,82	-	141,82	-	-	-
75	5.01.02.11.01	ALIMENTACIÓN	11.000,56	-	-	-	11.000,56	-	11.000,56	-	-	-
76	5.01.02.12.01	INTERESES Y MULTAS SRI	137,35	-	-	-	137,35	-	137,35	-	-	-
77	5.01.02.12.01	INTERESES Y MULTAS IESS	17,39	-	-	-	17,39	-	17,39	-	-	-
78	5.01.02.12.03	IVA GASTO	950,93	-	-	-	950,93	-	950,93	-	-	-
79	5.01.02.12.04	DIFERENCIA IRF	1,07	-	-	-	1,07	-	1,07	-	-	-
80	5.01.02.12.05	DIFERENCIAS IVA	0,04	-	-	-	0,04	-	0,04	-	-	-
		SUMAN Y PASAN	**1.000.689,28**	**1.000.697,17**	**0,00**	**0,00**	**1.000.689,28**	**1.000.697,17**	**44.124,02**	**34.113,65**	**956.565,26**	**966.583,52**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
HOJA DE TRABAJO
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2013
Expresado en Dólares USD $

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
		VIENEN	**1.000.689,28**	**1.000.697,17**	**0,00**	**0,00**	**1.000.689,28**	**1.000.697,17**	**44.124,02**	**34.113,65**	**956.565,26**	**966.583,52**
81	5.01.03.01.01	COMISIONES BANCARIAS	7,89	-	-	-	7,89	-	7,89	-	-	-
		SUMAN:	**1.000.697,17**	**1.000.697,17**	**0,00**	**0,00**	**1.000.697,17**	**1.000.697,17**	-	-	-	-
82		DEFICIT							-	10018,26	-	-10018,26
		SUMAN:							**44.131,91**	**44.131,91**	-	-
		TOTALES:									**956.565,26**	**956.565,26**

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA **CONTADORA**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

4.	**INGRESOS**			
4.01	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			**34.081,65**
4.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**		**10.895,71**	
4.01.01.01	**INGRESOS POR RENTA LOCALES Y RESIDENCIA**	**10.895,71**		
4.01.01.01.01	Rentas Edif. Locales y Residencia	10.895,71		
4.01.02	**INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO**		**20.498,42**	
4.01.02.01	**INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO**	**20.498,42**		
4.01.02.01.01	Transferencias del Gobierno	20.498,42		
4.01.03	**INGRESOS POR DONACIONES**		**2.687,52**	
4.01.03.01	**INGRESOS POR DONACIONES**	**2.687,52**		
4.01.03.01.01	Donaciones	2.687,52		
4.03	**INTERESES FINANCIEROS**			**32,00**
4.03.01	**INTERESES FINANCIEROS**		**32,00**	
4.03.01.01	**INTERESES FINANCIEROS**	**32,00**		
4.03.01.01.01	Intereses en cuentas de Ahorro	32,00		
	TOTAL INGRESOS			**34.113,65**

5.	**GASTOS**			
5.01	**GASTOS**			**44.131,91**
5.01.01	**GASTOS DE PERSONAL**		**14.415,42**	
5.01.01.01	**SUELDOS, SALARIOS**	**9.459,24**		
5.01.01.01.01	Sueldos Personal	9.459,24		
5.01.01.02	**BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**	**2.864,28**		
5.01.01.02.01	Decimo Tercer Sueldo	2.250,39		
5.01.01.02.02	Decimo Cuarto Sueldo	159,00		
5.01.01.02.03	Vacaciones	136,89		
5.01.01.02.04	Jubilación Patronal	318,00		
5.01.01.03	**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**	**2.091,90**		
5.01.01.03.01	Aporte Patronal	1.327,32		
5.01.01.03.02	Fondos de Reserva	627,63		
5.01.01.03.03	Aporte Individual Asumido	136,95		
5.01.02	**GASTOS DE GESTIÓN**		**29.708,60**	
5.01.02.01	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**599,64**		
5.01.02.01.01	Mantenimiento Oficinas	284,21		
5.01.02.01.02	Mantenimiento de Jardines	213,81		
5.01.02.01.03	Mantenimiento Rep. Maquinaria y eq. de ofi.	13,39		
5.01.02.01.04	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	88,23		

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

5.01.02.02	**COMBUSTIBLES**	**89,72**
5.01.02.02.01	Combustibles	89,72
5.01.02.03	**SUMINISTROS Y MATERIALES**	**2.755,59**
5.01.02.03.01	Suministros de Aseo y Limpieza	878,54
5.01.02.03.02	Suministros y Materiales de Oficina	409,09
5.01.02.03.03	Suministros de Imprenta y Reproducción	124,24
5.01.02.03.04	Suministros y Materiales de Computación	132,00
5.01.02.03.05	Material Ludico, Didactico y Psicologico	176,65
5.01.02.03.06	Materiales Escolares	1.035,07
5.01.02.04	**TRANSPORTE**	**93,90**
5.01.02.04.01	Transporte	93,90
5.01.02.05	**HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS**	**7.530,11**
5.01.02.05.01	Honorarios Profesionales	7.530,11
5.01.02.07	**SERVICIOS PÚBLICOS**	**885,77**
5.01.02.07.01	Agua Potable	691,25
5.01.02.07.02	Luz Electrica	155,89
5.01.02.07.03	Telefono	38,63
5.01.02.08	**DEPRECIACIONES**	**4.394,73**
5.01.02.08.01	Depreciación Edificios	3.579,63
5.01.02.08.02	Depreciación Muebles y Enseres	227,16
5.01.02.08.03	Depreciación Equipo de Oficina	38,58
5.01.02.08.04	Depreciación Maquinaria y Equipo	121,41
5.01.02.08.05	Depreciación Equipo de Computación	427,95
5.01.02.09	**PAGOS POR OTROS SERVICIOS**	**15,00**
5.01.02.09.01	Servicios Medicos y Odontologicos	15,00
5.01.02.10	**PAGOS POR OTROS BIENES**	**1.236,80**
5.01.02.10.01	Vestimenta	1.094,98
5.01.02.10.02	Medicinas y Prod. Farmaceuticos	141,82
5.01.02.11	**ALIMENTOS Y BEBIDAS**	**11.000,56**
5.01.02.11.01	Alimentación	11.000,56
5.01.02.12	**OTRAS PÉRDIDAS**	**1.106,78**
5.01.02.12.01	Intereses y Multas SRI	137,35
5.01.02.12.02	Intereses y Multas IESS	17,39
5.01.02.12.03	IVA gasto	950,93
5.01.02.12.04	Diferencias IRF	1,07
5.01.02.12.05	Diferencias IVA	0,04

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

5.01.03	**GASTOS FINANCIEROS**		**7,89**	
5.01.03.01	**COMISIONES BANCARIAS**	**7,89**		
5.01.03.01.01	Comisiones Bancarias	7,89		
	TOTAL GASTOS			**44.131,91**
	DÉFICIT			**-10.018,26**

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA **CONTADORA**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

1.	**ACTIVOS**				
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**			**214.653,78**	
1.01.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**8.686,96**		
1.01.01.02	**FONDO ROTATIVO**	**400,00**			
1.01.01.02.01	Caja Chica	400,00			
1.01.01.03	**BANCOS**	**8.286,96**			
1.01.01.03.01	Banco Guayaquil Cta.Cte.No.9972948	1.471,89			
1.01.01.03.02	Banco de Loja Cta.Cte.1101049544	653,65			
1.01.01.03.03	Banco de Loja Cta.Cte. 2901614711	2,27			
1.01.01.03.04	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta.401010107572	1.181,97			
1.01.01.03.05	Coop.Mego Lib. Ahorro Cta. 401010707937	4.924,08			
1.01.01.03.06	Coop. Fortuna Cta.440101102663	53,10			
1.01.02	**ACTIVOS FINANCIEROS**		**203.962,82**		
1.01.02.01	**ACTIVOS FINANCIEROS MANT. HASTA EL VENCIMIENTO**	**203.292,00**			
1.01.02.01.01	Inversiones Banco de Loja	13.292,00			
1.01.02.01.02	Depositos a Plazo Coop.Mego	190.000,00			
1.01.02.03	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**670,82**			
1.01.02.03.01	Cuentas por Cobrar varios	670,82			
1.01.03	**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**		**2.004,00**		
1.01.03.01	**ANTICIPOS A PROVEEDORES**	**2.004,00**			
1.01.03.01.01	Anticipos Proveedores	504,00			
1.01.03.01.02	Garantía Entregada	1.500,00			
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**			**741.911,48**	
1.02.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**741.911,48**		
1.02.01.01	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**975.112,24**			
1.02.01.01.01	Terrenos	360.834,33			
1.02.01.01.02	Edificios	587.425,91			
1.02.01.01.03	Muebles y Enseres	10.095,56			
1.02.01.01.04	Equipo de Oficina	1.714,91			
1.02.01.01.05	Maquinaria y Equipo	5.395,54			
1.02.01.01.06	Equipo de Computación	7.702,95			
1.02.01.01.07	Mobiliario y Equipo Culto Religioso	1.943,04			
1.02.01.02	**(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**-233.200,76**			
1.02.01.02.01	(-) Depreciación Acum. Edificios	-213.860,03			
1.02.01.02.02	(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	-7.489,96			
1.02.01.02.03	(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina	-1.089,06			
1.02.01.02.04	(-) Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo	-2.890,68			
1.02.01.02.05	(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación	-5.932,33			
1.02.01.02.06	(-) Depreciación Acum. Mob. Equ. Culto Religioso	-1.938,70			
	TOTAL ACTIVOS				**956.565,26**
2.	**PASIVO**				
2.01	**PASIVO CORRIENTE**			**15.454,95**	
2.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**		**7.990,67**		
2.01.01.01	**CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES**	**7.990,67**			
2.01.01.01.01	Cuentas y dtos.por pagar Proveedores no relac.Locales	7.990,67			

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

2.01.02	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**		**5.049,26**		
2.01.02.01	**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**	**620,28**			
2.01.02.01.09	Cuentas por pagar SRI	620,28			
2.01.02.03	**OBLIGACIONES CON EL IESS**	**1.626,34**			
2.01.02.03.01	Aporte Individual 9.35% por pagar	703,93			
2.01.02.03.02	Aporte Patronal 11.15% por pagar 1% IECE y SECAP	922,41			
2.01.02.04	**OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**	**2.802,64**			
2.01.02.04.01	Sueldos por pagar	1.663,30			
2.01.02.04.02	Decimo tercer sueldo por pagar	547,56			
2.01.02.04.03	Decimo cuarto sueldo por pagar	318,00			
2.01.02.04.04	Vacaciones por pagar	273,78			
2.01.03	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**		**2.415,02**		
2.01.03.01	**OTROS PASIVOS CORRIENTES**	**2.415,02**			
2.01.03.01.01	Cuentas por pagar varios	515,02			
2.01.03.01.02	Anticipo Clientes	1.900,00			
2.02	**PASIVO NO CORRIENTE**			**1.100,00**	
2.02.01	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**		**1.100,00**		
2.02.01.01	**OTROS PASIVOS**	**1.100,00**			
2.02.01.01.01	Garantias Recibidas	1.100,00			
	TOTAL PASIVOS				**16.554,95**
3.	**PATRIMONIO**				
3.01	**PATRIMONIO NETO**			**906.613,90**	
3.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**		**906.613,90**		
3.01.01.01	**CAPITAL INSTITUCIONAL**	**906.613,90**			
3.01.01.01.01	Capital	906.613,90			
3.02	**RESERVAS**			**43.414,67**	
3.02.01	**RESERVA LEGAL**		**43.414,67**		
3.02.01.01	**RESERVA LEGAL**	**43.414,67**			
3.02.01.01.01	Reserva Legal	43.414,67			
3.03	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**			**-10.018,26**	
3.03.02	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**		**-10.018,26**		
3.03.02.01	**RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL**	**-10.018,26**			
3.03.02.01.01	Resultado del ejercicio actual	-10.018,26			
	TOTAL PATRIMONIO				**940.010,31**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**956.565,26**

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA **CONTADORA**

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresado en Dólares USD $

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
INGRESO EN EFECTIVO DE LOS CLIENTES		**37.244,83**
Rentas de edificios, locales y residencias	10.895,71	
Efectivo recibido por donaciones	2.687,52	
Efectivo recibido por tranferencias de Gobierno	20.498,42	
Cuentas por cobrar varios	3.163,18	
EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS		**40.800,20**
Efectivo pagado a empleados	15.035,17	
Cuentas por pagar IESS	2.348,70	
Aporte al IESS	1.954,95	
Servicios Básicos	885,77	
Proveedores	7.583,57	
Cuentas por pagar varios	3.054,08	
Cuentas por pagar SRI	2.411,17	
Honorarioa profesionales	2.783,25	
Alimentación	4.743,54	
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**-3.555,37**
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de Subsidiaria X (Nota A)		
Adquisiciones de propiedades planta y equipo (Nota B)		
Procedente de Venta de Equipo		
Intereses en cuentas de ahorro	32,00	
Comisiones bancarias	-7,89	
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**24,11**
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVADES DE FINANCIAMIENTO		**0,00**
EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		**0,00**
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento 8 disminución) neto en efectivo y sus equivalentes		-3.531,26
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		12.218,22
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		**8.686,96**

Loja, 31 de Diciembre del 2013

DIRECTORA CONTADORA

g. DISCUSIÓN

El Orfanato Dorotea Carrión es una Sociedad sin fines de lucro que presta auxilio gratuitamente a niñas huérfanas que carecen de recursos económicos en la mayor amplitud posible, este auxilio se cristaliza en la instrucción, formación, alimentación, atención médica y otras necesidades de las niñas huérfanas, se encuentra obligada a llevar contabilidad; sin embargo, carece de un sistema contable apropiado, por lo que en la visita previa y mediante entrevista mantenida con la Hna. Directora y personal se pudo constatar que las compras que se realizaban no eran registradas debidamente y oportunamente lo que ocasiona que muchas de las veces se lleguen a traspapelar o perder las facturas y las retenciones no se entreguen a tiempo, el dinero recibido por las facturas de venta que se realizan por los arriendos no se depositaban a tiempo lo que conllevaba a que no exista un control adecuado de la cuenta caja y bancos, no generaban los comprobantes de las planillas de Aportes al IESS a tiempo provocando que paguen con multas, los avisos de salida del IESS no se registraban a tiempo causando que se paguen valores de más en las planillas y por consiguiente un gasto innecesario, debido a que no le daban la importancia necesaria a la contabilidad y a que no registraban las compras y las ventas oportunamente existía un desfase en las declaraciones efectuadas y un retraso en la entrega de los anexos al SRI ocasionando que se realicen declaraciones sustitutivas pagando altos valores por intereses y multas.

La aplicación de la Contabilidad de Servicio en el Orfanato Dorotea Carrión de octubre a diciembre del 2013, permitió la elaboración de un inventario físico de sus bienes, derechos y obligaciones con la finalidad de determinar su situación inicial, se elaboró un Plan y Manual de Cuentas acorde a sus actividades para registrar la información desde el libro diario hasta los estados financieros: Estado de Resultados, de Situación

Financiera y Flujo del Efectivo; misma que servirá para que sus directivos tomen medidas correctivas para la toma de decisiones adecuadas de manera ágil y oportuna.

h. CONCLUSIONES

Al término del presente trabajo de investigación se plantean las siguientes conclusiones:

- Se inició con la constatación física de todos los bienes, derechos y obligaciones del Orfanato Dorotea Carrión, lo que permitió elaborar el inventario inicial que sirvió de base para determinar su situación inicial económica.

- Se elaboró un Plan y Manual y Cuentas acorde a sus actividades, el mismo que facilito la codificación y el manejo de las cuentas en el desarrollo del ciclo contable.

- La implementación de la contabilidad de servicios en el Orfanato Dorotea Carrión en el periodo de octubre a diciembre del 2013, permitió realizar el proceso contable desde el inventario inicial hasta la elaboración de los Estados Financieros.

- A través de la ejecución del proceso contable se pudo determinar que existe perdida del ejercicio, resultado que permitirá a sus directivos tomar medidas correctivas para lograr incrementar los ingresos y poder solventar los gastos del Orfanato.

- Con la implementación de la contabilidad se pudo dar cumplimiento a la presentación de las obligaciones tributarias pendientes como es el Anexo Transaccional Simplificado de los meses de octubre a diciembre del 2013.

i. RECOMENDACIONES

- Se recomienda a los Directivos del Orfanato Dorotea Carrión realizar inventarios físicos por lo menos una vez al año, para mantener una información veraz y precisa de sus bienes, derechos y obligaciones.

- Tomar en consideración el Plan y Manual de Cuentas propuesto en el presente trabajo que facilitará la codificación y el manejo de las cuentas en el desarrollo del ciclo contable y de conformidad a los requerimientos del Orfanato.

- La implementación de la contabilidad de servicios desarrollada en el periodo de octubre a diciembre del 2013, fue diseñada en base a las actividades y necesidades propias del Orfanato, por lo que se recomienda continuar y mantenerla para ayudar a sus directivos con información oportuna y clara que facilite la planificación y control de los gastos realizados para una mejor situación financiera.

- Se recomienda continuar con el correcto llenado de facturas y retenciones y dar cumplimiento a sus obligaciones tributarias a tiempo para evitar pagos en exceso por las multas e intereses que estos ocasionan.

j. BIBLIOGRAFÍA

LIBROS:

- BRAVO V. Mercedes. “Contabilidad General”, (2008). 6ta. Edición. Editorial Nuevo día, Quito – Ecuador.
- BRAVO V. Mercedes. “Contabilidad General”, (2011). 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador.
- ESPEJO, Lupe Beatriz. “Contabilidad General”, (2009). 6ta. Edición. Editorial UTPL. Loja – Ecuador.
- JARAMILLO, RODRIGUEZ Cesar Oswaldo.- GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PROYECTOS DE TESIS DE GRADO, Octubre 2008, pág. 87.
- SARMIENTO, Rubén. “Contabilidad General”, 4ta. Edición. Editorial Voluntad, pág.65.
- ZAPATA Sánchez, Pedro. “Contabilidad General”, 7ma. Edición. Bogotá 2011.

PÁGINAS WEB:

- Contables, Importancia de la contabilidad (en línea). Disponible en: http://www.contables.us/gestion/libros/registros/importancia_de_la_contabilidad/, citado el 06 de enero del 2014
- Conceptos de documentos fuente (en línea). Disponible en : http://www.definicion.org/documento-fuente, citado el 07 de enero del 2014
- Servicio de Rentas Internas (en línea). Disponible en: http://www.sri.gob.ec, citado el 09 de enero del 2104.
- Cursos de contabilidad (en línea). Disponible en: http://www.emagister.com/curso-contabilidad-basica/partida - doble, citado el 19 de febrero de 2013.

k. ANEXOS

ANEXO 1 (DEPRECIACIONES)

ORFANATO DOROTEA CARRION
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS	VALOR	VIDA UTIL	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION MENSUAL	DEPRECIACION TRES MESES	DEP. ACUMULADA
EDIFICIOS	587425,91	40	14318,51	1193,21	3579,63	213860,03
MUEBLES Y ENSERES	10095,56	10	908,60	75,72	227,15	7489,96
EQUIPO DE OFICINA	1714,91	10	154,34	12,86	38,59	1089,07
EQUIPO DE COMPUTACION	7702,95	3	1711,85	142,65	427,96	5932,34
MOBILIARIO Y EQUIPO DE CULTO	1943,04	10	0,00	0,00	0,00	1938,70
MAQUINARIA Y EQUIPO	5395,54	10	485,60	40,47	121,40	2890,67
TOTAL	**614277,91**		**17578,90**	**1464,91**	**4394,72**	**233200,76**

DEPRECIACIÓN = VALOR ACTUAL - VALOR RESIDUAL
AÑOS DE VIDA UTIL

EDIFICIOS
Valor 587.425,91
= 587425,91 - 14685,65 / 40
= 14318,51 / 12
= 1193,21 mensual

EQUIPO DE OFICINA
Valor 1714,91
= 1714,91 - 171,49 / 10
= 154,34 / 12
= 12,86 mensual

MUEBLES Y ENSERES
Valor 10095,56
= 10095,56 - 1009,56 / 10
= 908,60 / 12
= 75,72 mensual

EQUIPO DE COMPUTACIÓN
Valor 7702,95
= 7702,95 - 2567,39 / 3
= 1711,85 / 12
= 142,65 mensual

MAQUINARIA Y EQUIPO
Valor 5395,54
= 5395,54 - 539,55 / 10
= 485,60 / 12
= 40,47 mensual

ANEXO 2 (FACTURAS DE COMPRA Y VENTA)

SUPERMERCADO
PUERTA DEL S - L

Granda Villegas Yajayra Dayanna

Dir.: 18 de Noviembre S/N entre Miguel Riofrío y Azuay
Telefono: 2587646 *Loja Ecuador
R.U.C. 1104469026001 -Aut. Nº 1113650448

Factura
001-002- Nº 000239308

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION

RUC: 1191701913001
Domicilio: JUAN JOSE PEÑA 10-65 Y AZUAY
Fecha: Loja, 30/10/2013 10:55:16

Articulo	PVP	Cant.	Total
GUESILLO # LBR	1.900	6.00	11.400

SUBTOTAL	$	11.40000000000
TARIFA 12%$		0.00
TARIFA 0%$		11.40
IVA 12%	$	0.00
TOTAL $		11.40

INSTITUCION: PUERTA DEL SOL
SALDO $ 290.65

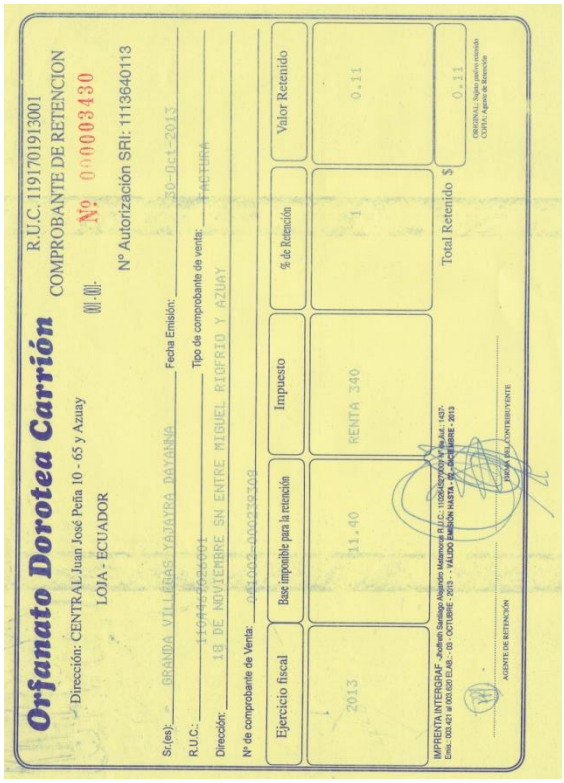
f_____
00562765 Caj.: PAT09 008876
No.Art.: 6
Visual FAC 8.0 - Tovacompu Sistemas

F. AUTORIZADA F. CLIENTE

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" Original: ADQUIRENTE - Copia: EMISOR

IMPRENTA SAN PABLO - FRANKLIN EDUARDO FAJARDO HERRERA -
RUC: 1103528509001 Aut. Nº 9978 - Emis: 000235001 al 000250000
Fecha Aut.: 06/Octubre/2013 - Valido hasta: 06/Octubre/2014.

2220



Orfanato Dorotea Carrión
Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
Nº 001-002-000003430
Nº Autorización SRI: 1113640113

Sr.(es): GRANDA VILLEGAS YAJAYRA DAYANNA Fecha Emisión: 30-Oct-2013
R.U.C.: 1104469026001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: 18 DE NOVIEMBRE SN ENTRE MIGUEL RIOFRIO Y AZUAY
Nº de comprobante de Venta: 001-002-000239308

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	11.40	RENTA 340	1	0.11
			Total Retenido $	0.11

ORIGINAL: Sujeto pasivo emisión CONTR.: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

IMPRENTA INTERGRAF - Jhofren Santiago Alguinzo Maroncot R.U.C.: 1105245700 Nº Aut.: 1437-
Emis: 001-002 al 000500 Cad.: 150 - OCTUBRE - 2013 - VALIDO HASTA - 30 - OCTUBRE - 2013

Representaciones León
DISTRIBUIDOR DE HIGIENE INSTITUCIONAL
FRANKLIN RODRIGO LEON ANDRADE
Dir.: Sucre 12-50 y Mercadillo * Teléf.: 2586727
Loja - Ecuador
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Fecha de Emisión		
Día	Mes	Año
21	10	2013

R.U.C.1900103548001
001-001-00 Nº 0045960
AUT.SRI.1112790269

FACTURA

CREDITO Vence:21-Oct-2013

Cliente : ORFANATO DOROTEA CARRION
Dirección: Juan Jose Peña 10-65 y Azuay

RUC: 1191701913001
Tlf: 571631

Cantidad	Descripción	Precio Unit	TOTAL
6.00	DETERGENTE DEJA DE 5000 GRS	12.968	77.81
1.00	CLORO LIQUIDO OZZ CANECA 5.5 %	17.050	17.05
2.00	FUNDA DINA DE HALAR TRICOLOR	3.035	6.07
1.00	FUNDA DE HALAR DINA 10 NEGRA	4.694	4.69
2.00	GUANTE MASTER BICOLOR C-22 # 7	1.563	3.13
3.00	ESPONJA VIRUTEX MIXTA X 3	1.250	3.75
6.00	ESPONJA BRONCE ZENTELLA	0.670	4.02

SON: CIENTO TREINTA, 50/100 DOLARES

Descuentos:	0.00
Subtotal:	116.52
12% IVA :	13.98
TOTAL FACTURA:	130.50

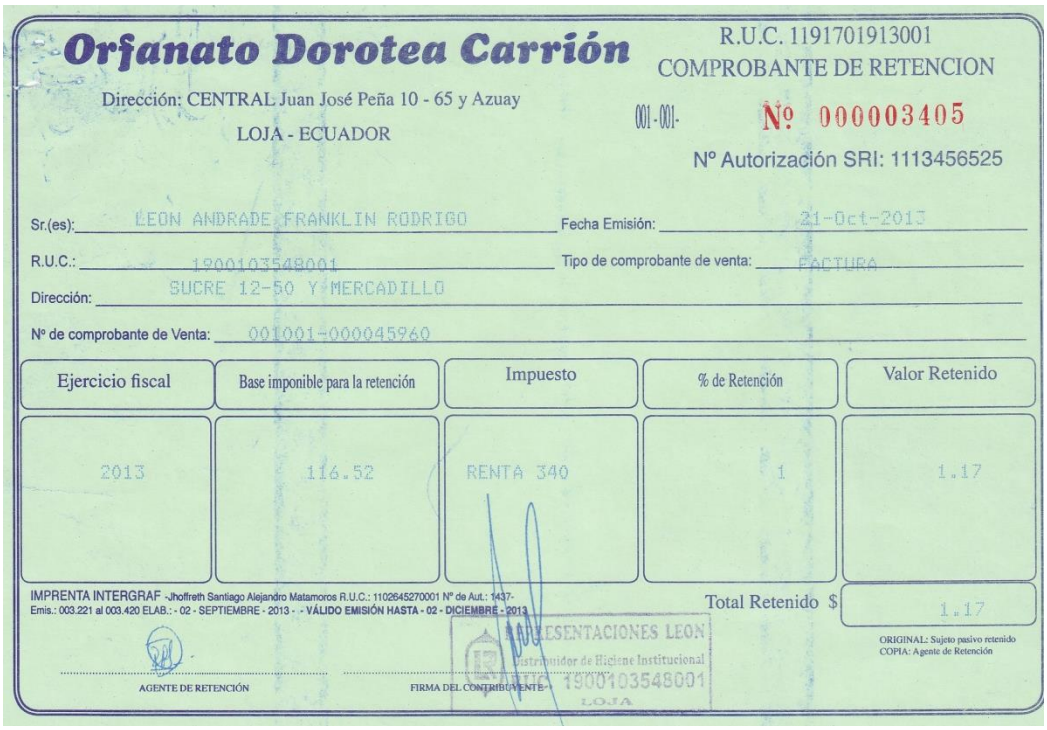
Representaciones León
R.U.C. 1900103548001
FRANKLIN RODRIGO LEON ANDRADE

Firma Cliente

ORIGINAL: ADQUIRENTE 1era.COPIA: EMISOR 2da.COPIA: SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

DEBO Y PAGARE A FRANKLIN RODRIGO LEON ANDRADE INCONDICIONALMENTE Y SIN PROTESTO EL TOTAL DE ESTA FACTURA A LA FECHA DEL VENCIMIENTO EN CASO DE MORA ME COMPROMETO PAGAR SOBRE EL TOTAL DE LA DEUDA EL MAXIMO DE INTERES BANCARIO VIGENTE EN EL MERCADO MAS LOS COSTOS JUDICIALES, INCLUIDO HONORARIOS DEL ABOGADO DE FRANKLIN RODRIGO LEON ANDRADE RENUNCIO EL DOMICILIO Y ME SOMETO A LOS JUECES DE LA PROVINCIA DE LOJA CANTÓN LOJA Y AL JUICIO EJECUTIVO O VERBAL SUMARIO A ELECCIÓN DE FRANKLIN RODRIGO LEON ANDRADE

Imprenta MEGAGRAF •Hector Efren Cuenca Noguera •telefax 2588478 •R.U.C.1104029747001 AUT.S.R.I.N°4691 •Emis.044801 al 044000 •Fecha: 24/Mayo/2013 •Válida hasta: 24/Mayo/2014



Orfanato Dorotea Carrión
Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- Nº 000003405
Nº Autorización SRI: 1113456525

Sr.(es): LEON ANDRADE FRANKLIN RODRIGO
Fecha Emisión: 21-Oct-2013
R.U.C.: 1900103548001
Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: SUCRE 12-50 Y MERCADILLO
Nº de comprobante de Venta: 001001-000045960

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	116.52	RENTA 340	1	1.17

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437-
Emis.: 003.221 al 003.420 ELAB.: - 02 - SEPTIEMBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 1.17

REPRESENTACIONES LEON
Distribuidor de Higiene Institucional
R.U.C. 1900103548001
LOJA

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

ALMACÉN DE ABASTOS DE LUCÍA MARIBEL

De: Lucía Maribel Jaramillo Neira
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Cuarto Centenario, Rocafuerte 17-36 y Lauro Guerrero Telf. 2577924 **LOJA - ECUADOR**

RUC: 1102852793001
Aut. SRI. 1113415281

FACTURA 001-001- 000038862

Fecha de Emisión: Loja 2013/10/14

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION
Dirección: JUAN JOSE PEÑA 10-65 Y AZUAY
Teléfono: 2571631 Ruc. o C.I.: 1191701913001

CANT	DETALLE	V. Unit.	V. Total
12.00	LENTEJA 1L	0.60	7.20
5.00	HUEVOS CUBETA	3.30	16.50
12.00	ARVEJA SECA 1L	0.70	8.40
6.00	CANGUIL * 1LBR	0.75	4.50
2.00	CHOCOLATE NESTLE FAMILIAR 200G	2.05	4.10 *
4.00	MACHICA LIBRA	0.50	2.00
12.00	SAL DE MESA 2 KLO CRISAL	0.65	7.80
2.00	TAPIORICA SURT 400G	1.50	3.00
4.00	AVENA QUAKER 500G	0.95	3.80
2.00	NUTRI CREMA FUNDA DE 1/2 LITRO	1.51	3.03 *
2.00	ELITE AZUL 3EN1 MALETA *12	6.96	13.92 *

ON:
ETENTA Y SEIS 80/100 DOLARES

SUBTOTAL:	21.07
DESCUENTOS:	0.00
IVA 0%	53.20
IVA12%	2.53
TOTAL:	76.80

F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Imprenta "EL DORADO" - Héctor Bolívar Delgado * RUC. 1100067816001 Autorización Nº 1151 - Emisión: 26/Agosto/2013 del 37601 al 40600 Válido para emisión hasta: 26/Agosto/2014

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- Nº 000003372
Nº Autorización SRI: 1113456525

Sr.(es): JARAMILLO NEIRA LUCIA MARIBEL Fecha Emisión: 14-Oct-2013
R.U.C.: 1102852793001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: Cuarto Centenario Rocafuerte 17-36 y Lauro Guerrer
Nº de comprobante de Venta: 001001-000038862

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	74.27	RENTA 340	1	0.74

IMPRENTA INTERGRAF Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.221 al 003.420 ELAB.: - 02 - SEPTIEMBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 0.74

AGENTE DE RETENCIÓN FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

Ecolac. el sabor de la pureza

ECOLAC Cía Ltda.

Matriz: San Cayetano calle París s/n *PBX.: (593-7) 2611411* Loja - Ecuador

"Obligado a llevar contabilidad"

FACTURA 001-001- **Nº** 000012675 R.U.C.: 1191743640001 Aut. SRI N. 1112696723

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION
Ruc. C/I: 1191701913001 Telét.: 2571631
Direcc.: Juan José Peña 10-65 Y Azuay

Fecha
02/10/2013 17:45:32
Usuario
SANDRA YAGUACHI

Cant.	Detalle	V.Unit.	Dcto.%	V.Total
36.00	Leche Pasteurizada 1 Lt.	0.700	0.0000	25.20

Ecolac. el sabor de la pureza

SUBTOTAL	DESCTO.	SUB. IVA 0%	IVA 12.00%	TOTAL US$
25.200	0.00	25.20	0.00	25.20

Pago: CREDITO 25.20 [01/11/2013]

Observaciones:
Reemplaza a Fact de fecha 30/09/2013

F) AUTORIZADA

F) CLIENTE

Original: Adquirente
1ra. Copia: Emisor
2da. Copia: Sin derecho a credito tributario

DEBO Y PAGARÉ a favor de la cantidad que consta en la presente factura, en condiciones y plazos de la misma, y acepto pagar interés de mora autorizados por la Ley, en caso de retraso de los pagos respectivos. Me someto a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de la Ley.

JUAN CARLOS VÁSQUEZ MOROCHO "IMPRENTA "JC VÁSQUEZ" - R.U.C.: 1104357165001 - AUT. Nº 11386 EMISION: 000010201 - 000017200 - FECHA: 06/MAYO/2013 - VÁLIDA EMISIÓN HASTA 06/MAYO/2014

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- Nº 000003327
Nº Autorización SRI: 1113456525

Sr.(es): ECOLAC CIA LTDA. Fecha Emisión: 2-Oct-2013
R.U.C.: 1191743640001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: San Cayetano calles Paris s/n
Nº de comprobante de Venta: 001001-000012675

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	25.20	RENTA 340	1	0.25

IMPRENTA INTERGRAF -Jhofreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.221 al 003.420 ELAB.: - 02 - SEPTIEMBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 0.25

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Ecolac. el sabor de la pureza

ECOLAC Cía Ltda.

Matriz: San Cayetano calle París s/n *PBX.: (593-7) 2611411* Loja - Ecuador

"Obligado a llevar contabilidad"

FACTURA 001-001-**Nº** 000013507 **R.U.C.: 1191743640001**

Aut. SRI N. 1112696723

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION

Ruc. C/I: 1191701913001 **Teléf.:** 2571631

Direcc.: Juan José Peña 10-65 Y Azuay

Fecha 18/11/2013 11:08:45

Usuario SANDRA YAGUACHI

Cant.	Detalle	V.Unit.	Dcto.%	V.Total
36.00	Leche Pasteurizada 1 Lt.	0.670	0.0000	24.12

Ecolac. el sabor de la pureza

SUBTOTAL	DESCTO.	SUB. IVA 0%	IVA 12.00%	TOTAL U$$
24.120	0.00	24.12	0.00	24.12

Pago: CREDITO 24.12 [18/12/2013]

JUAN CARLOS VÁSQUEZ MOROCHO "IMPRENTA "JC VÁSQUEZ" - R.U.C.: 1104357165001 - AUT. Nº 11386 EMISIÓN: 000010201 - 000017200 - FECHA: 06/MAYO/2013 - VÁLIDA EMISIÓN HASTA 06/MAYO/2014

Serviestudios - www.sistemas.com.ec

F) AUTORIZADA

F) CLIENTE

Original: Adquirente
1ra. Copia: Emisor
2da. Copia: Sin derecho a credito tributario

DEBO Y PAGARÉ a favor de la cantidad que consta en la presente factura, en condiciones y plazos de la misma, y acepto pagar interés de mora autorizados por la Ley, en caso de retraso de los pagos respectivos. Me someto a los jueces competentes de la jurisdicción y demás estipulaciones de la Ley.

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001

COMPROBANTE DE RETENCION

001-001: Nº 000003490

Nº Autorización SRI: 1113640113

Sr.(es): ECOLAC CIA LTDA Fecha Emisión: 18-Nov-2013

R.U.C.: 1191743640001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA

Dirección: San Cayetano calle París s/n

Nº de comprobante de Venta: 001001-000013507

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	24.12	RENTA 340	1	0.24

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.421 al 003.620 ELAB.: - 03 - OCTUBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 0.24

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

RENGEL GRANDA DIEGO ARMANDO

DIRECCIÓN: SN • LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102665807001
FACTURA

002-001- Nº 000001988

Nº Autorización SRI: 1111956736

SEÑORES: ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

RUC o C.I.: 1191701913001 TELÉFONO:

DIRECCIÓN: Juan José Peña 10-65 y Azuay

DIA	MES	AÑO
18	11	2013

Guía de Remisión Nº

CANT.	DESCRIPCIÓN	P/UNIT.	V/TOTAL
20	libras de tomate	0.45	9.00
12	libras de zanahoria	0.25	3.00
6	libras de cebolla	0.25	1.50
1	stado de cebolla	1.25	1.25
15	libras de choclo	1.20	18.00
100	libras de papa	0.16	16.00
100	Platanos verdes	0.18	18.00
6	libras de vainita	0.75	4.50
10	libras de camote	0.35	3.50
15	libras de yucu	0.25	3.75
1	col	0.75	0.75
3	Papayos	2.00	6.00
50	Tomates de arbol	0.13	6.50
100	Bananos	0.08	8.00
100	Mandarinas	0.20	20.00
50	Mangos	0.35	17.50
130	Peras	0.21	27.30

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 • Nº de Aut.: 1437- Emis.: 001.201 al 002.200 ELAB.: - 21 - NOVIEMBRE - 2012 -Válido Emisión hasta - 21 - NOVIEMBRE - 2013
ORIGINAL: Adquirente COPIA: Emisor

SUBTOTAL $	164.55
IVA 0 % $	—
IVA ___ % $	—
TOTAL A COBRAR	164.55

F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION

001-001- Nº 000003491

Nº Autorización SRI: 1113640113

Sr.(es): RENGEL GRANDA DIEGO ARMANDO Fecha Emisión: 18-Nov-2013

R.U.C.: 1102665807001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA

Dirección: SN LOJA - ECUADOR

Nº de comprobante de Venta: 002001-000001988

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	164.55	RENTA 340	1	1.65

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.421 al 003.620 ELAB.: - 03 - OCTUBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 1.65

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Maximedias
resalta tu interior

VIVANCO VEGA NELSON PATRICIO
DIR.: Central • 18 de Noviembre 09-15 entre Rocafuerte y Miguel Riofrío • **Telf.:** 2577 531 - 2578 115 • **LOJA**
R.U.C. 1102187885001 • **Nº Aut. 1113205408**
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
FACTURA
001-001- Nº 000066134

Fecha : 26-Nov-2013

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION

Direcc.: JUAN JOSE PEÑA Y MIGUEL RIOF RIO

CI/RUC : 1191701913001

DESCRIPCION	Cant.	P.V.P.	TOTAL
*ROPA INTERIOR	1	253.88	253.88

Descuento USD :	0.00
Subtotal USD :	253.88
Tarifa 0% USD :	0.00
Tarifa 12% USD :	253.88
IVA USD :	30.47
TOTAL USD :	284.35

Hora: 11:25:26

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

GRÁFICAS LIZETTE • Sonia Mariela Valdez Rueda • R.U.C. 1102718879001 • Aut. Nº 1908 • Fecha Emis. 28-07-2013 • Emis. 63601 - 73600 • **Válido hasta 28-07-2014**

Orfanato Dorotea Carrión
Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
Nº 000003520
Nº Autorización SRI: 1113640113

Sr.(es): VIVANCO VEGA NELSON PATRICIO Fecha Emisión: 26-Nov-2013
R.U.C.: 1102187885001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: 18 de Noviembre 09-15 entre Rocafuerte y Miguel Ri
Nº de comprobante de Venta: 001001-000066134

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	253.88	RENTA 340	1	2.54

Total Retenido $ 2.54

IMPRENTA INTERGRAF - Jhoffre Santiago Melendres R.U.C.: 1103643701001 Nº de AUT. SRI: Emis.: 003 Aut. al 003 800 EL AB.: - 09 - OCTUBRE - 2013 - - **VÁLIDO EMISIÓN HASTA: - 02 - DICIEMBRE - 2013**

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

AGENTE DE RETENCIÓN

BENITEZ GUAMAN SORAYA ELIZABETH

"Contribuyente de Régimen Simplificado"

VENTA AL POR MENOR DE CARNE
Dirección: Bernardo Valdivieso sn y Lourdes
Loja - Ecuador

NOTA DE VENTA
R.U.C.: 1103144547001
001-001- Nº 000000403
Nº de Aut. SRI: 1113779206

Cliente: Orfanato Dorotea Carrión
RUC/CI: 1191701913001 Fecha: 02-11-2013
Dirección: Juan José Peña 10-65 y Azuay Guía de Rem.:

Cant.	DETALLE	V. UNIT.	V. TOTAL
10	Lbs. Chicharrón	4,00	40,00
10	Lbs. Longaniza	3,00	30,00
11,10	Lbs. pata	1,60	17,76
7,45	Lbs. chuleta	2,70	20,12
13	Lbs. carne pura	2,80	36,40
8	Lbs. hueso	2,20	17,60

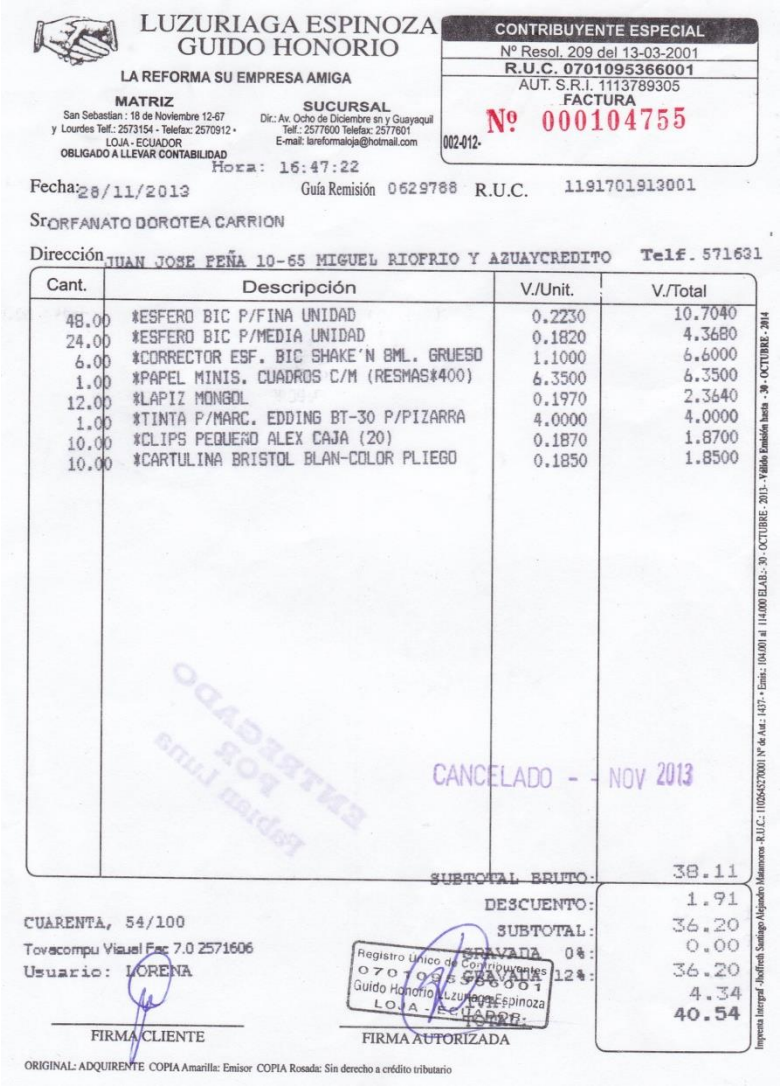
IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros-R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437 -Emis.: 000401 al 000450 ELAB.: -28- OCTUBRE - 2013 -Válido Emisión hasta -28 - OCTUBRE - 2014

TOTAL INC. IVA $ 161,88

Firma Autorizada

Firma Cliente

ORIGINAL: Adquirente
COPIA: Emisor



LUZURIAGA ESPINOZA
GUIDO HONORIO

LA REFORMA SU EMPRESA AMIGA

MATRIZ
San Sebastian : 18 de Noviembre 12-67
y Lourdes Telf.: 2573154 - Telefax: 2570912 -
LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

SUCURSAL
Dir.: Av. Ocho de Diciembre sn y Guayaquil
Telf.: 2577600 Telefax: 2577601
E-mail: lareformaloja@hotmail.com

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
Nº Resol. 209 del 13-03-2001
R.U.C. 0701095366001
AUT. S.R.I. 1113789305
FACTURA
002-012- Nº 000104755

Hora: 16:47:22

Fecha: 28/11/2013 Guía Remisión 0629788 R.U.C. 1191701913001

Sr. ORFANATO DOROTEA CARRION

Dirección JUAN JOSE PEÑA 10-65 MIGUEL RIOFRIO Y AZUAYCREDITO Telf. 571631

Cant.	Descripción	V./Unit.	V./Total
48.00	*ESFERO BIC P/FINA UNIDAD	0.2230	10.7040
24.00	*ESFERO BIC P/MEDIA UNIDAD	0.1820	4.3680
6.00	*CORRECTOR ESF. BIC SHAKE'N 8ML. GRUESO	1.1000	6.6000
1.00	*PAPEL MINIS. CUADROS C/M (RESMAS400)	6.3500	6.3500
12.00	*LAPIZ MONGOL	0.1970	2.3640
1.00	*TINTA P/MARC. EDDING BT-30 P/PIZARRA	4.0000	4.0000
10.00	*CLIPS PEQUEÑO ALEX CAJA (20)	0.1870	1.8700
10.00	*CARTULINA BRISTOL BLAN-COLOR PLIEGO	0.1850	1.8500

CANCELADO - - NOV 2013

SUBTOTAL BRUTO:	38.11
DESCUENTO:	1.91
SUBTOTAL:	36.20
GRAVADA 0%:	0.00
GRAVADA 12%:	36.20
	4.34
	40.54

CUARENTA, 54/100

Tovacompu Visual Fac 7.0 2571606

Usuario: LORENA

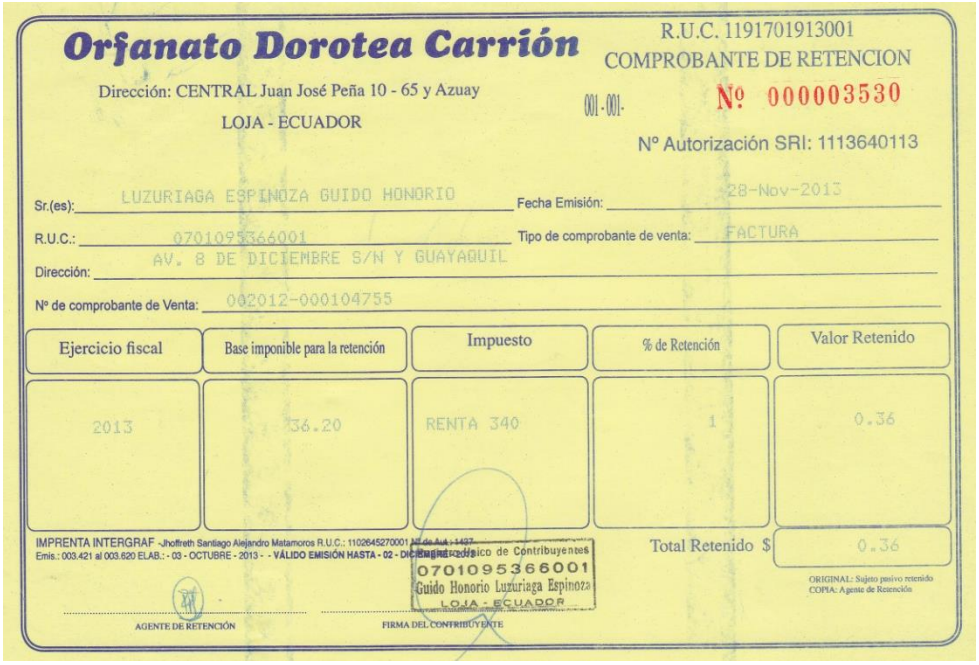
Registro Único de Contribuyentes 0701095366001 Guido Honorio Luzuriaga Espinoza LOJA - ECUADOR

FIRMA CLIENTE

FIRMA AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA Amarilla: Emisor COPIA Rosada: Sin derecho a crédito tributario

Imprenta Intergraf -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros -R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437 - Emis.: 104.001 al 114.000 ELAB.: 30 - OCTUBRE - 2013 - Válido Emisión hasta - 30 - OCTUBRE - 2014



Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001

COMPROBANTE DE RETENCION

001-001- Nº 000003530

Nº Autorización SRI: 1113640113

Sr.(es): LUZURIAGA ESPINOZA GUIDO HONORIO Fecha Emisión: 28-Nov-2013

R.U.C.: 0701095366001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA

Dirección: AV. 8 DE DICIEMBRE S/N Y GUAYAQUIL

Nº de comprobante de Venta: 002012-000104755

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	36.20	RENTA 340	1	0.36

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Aut. de Aut.: 1437 - Emis.: 003.421 al 003.620 ELAB.: - 03 - OCTUBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

Registro Único de Contribuyentes 0701095366001 Guido Honorio Luzuriaga Espinoza LOJA - ECUADOR

Total Retenido $ 0.36

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

ZERIMAR

COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA LTDA

RUC: 1191729486001

ANCON TENA 13-82 Y AV GRAN COLOMBIA

Telf: 072588083 Loja-ECUADOR

AUT.SRI. 1112949507 Validez: 26/06/2014

Fecha de Autorización:26/06/2013

FACTURA No. 001-004-000215257

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION
RUC: 1191701913001
Domicilio: JUAN JOSE PEÑA 10-65 Y AZUAY
Fecha: Loja, 21/12/2013 17:58:46

Articulo	PVP	Cant.	Total
QUESILLO POR LIB	1.850	7.75	14.337
#EL SABOR MOSTAZ	1.133	1.00	1.133

SUBTOTAL	$	15.47
DESCUENTO	$	0.00
TARIFA 0.00%	$	14.34
IVA 0.00%	$	0.00
TARIFA 12.00%	$	1.13
IVA 12.00%	$	0.14
TOTAL	$	15.61
No.Art 8 EFECTIVO	$	0.00
CAMBIO	$	0.00

INFORMACION ADICIONAL

www.zerimar.com.ec
Facebook: zerimar.ec

Fecha: Loja, 21/12/2013 17:58:46
INSTITUCION: ZERIMAR J/R
SALDO $ 820.33

f _____

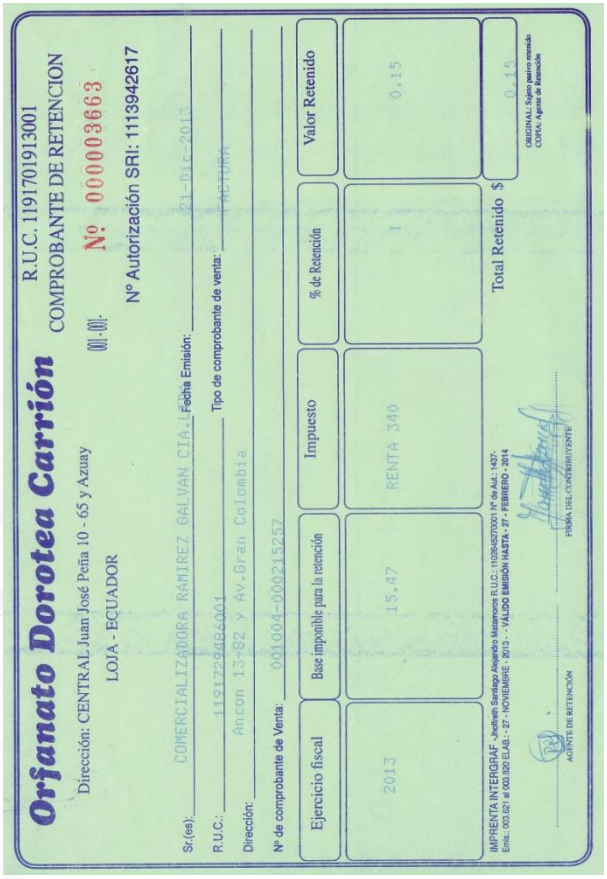
03842068 Caj.: CAJA2 263744

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
Resolucion NO. NAC-PCTRSGE11-00290
del 29 julio del 2011

Visual FAC 9.0 - Tovacompu Sistemas
ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR

DEDUCIBLE EDUCACION	0.00
DEDUCIBLE SALUD	0.00
DEDUCIBLE ALIMENTACION	15.47
DEDUCIBLE VESTIMENTA	0.00

F.Cliente F.Autorizado



Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001

COMPROBANTE DE RETENCION

Nº 000003663

Nº Autorización SRI: 1113942617

Sr.(es): COMERCIALIZADORA RAMIREZ GALVAN CIA.LTDA. Fecha Emisión: 21-Dic-2013

R.U.C.: 1191729486001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA

Dirección: Ancon 13-82 y Av.Gran Colombia

Nº de comprobante de Venta: 001004-000215257

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	15.47	RENTA 340	1	0.15

Total Retenido $ 0.15

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

IMPRENTA INTERGRAF - Jhofrieh Santiago Alejandro Matarrona R.U.C.: 1102645270001 Nº de AUT.: 1427-
Emis.: 003-821 al 000.320 ELAB.: 27 - NOVIEMBRE - 2013 - - VALIDO EMISIÓN HASTA: 27 - FEBRERO - 2014

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

DONALD'S PAN

De: Armijos Armijos Lida Ximena
RUC. 1103383087001
DIR.: Azuay s/n y Olmedo • Telf.: 2585 800 • LOJA • ARTESANO Nº 104178

FACTURA 002-001- Nº 000008366
NRO. AUT. SRI 1113720530

Fecha: 27-12-2013
Cliente: Orfanato Dorotea Carrion
Dirección: Juan José Peña 10-65 y Azuay
RUC/CI.: 1191701913001 Telf.: 571631

CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. TOTAL
90	bocaditos	0.20	18.00

Comprobante de venta válido
para emisión hasta 17-10-2014

GRAFICAS LIZETTE
Sonia Mariela Valdez Rueda
RUC 1102718879001 • Aut. Nº 1908
Fecha Emis. 17-10-2013 • Emis.: 7601 - 8800

SUBTOTAL 12 %	$	
SUBTOTAL 0 %	$	18.00
DESCUENTO	$	
SUBTOTAL	$	18.00
IVA 12 %	$	
VALOR TOTAL	$	18.00

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay
LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- Nº 000003674
Nº Autorización SRI: 1113942617

Sr.(es): ARMIJOS ARMIJOS LIDA XIMENA Fecha Emisión: 27-Dic-2013
R.U.C.: 1103383087001 Tipo de comprobante de venta: FACTURA
Dirección: Azuay y Olmedo
Nº de comprobante de Venta: 002001-000008366

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2013	18.00	RENTA 34	1	0.18

Donald's Pan
Lida Ximena Armijos A.
RUC 1103383087001

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437-
Emis.: 003.621 al 003.820 ELAB.: - 27 - NOVIEMBRE - 2013 - - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 27 - FEBRERO - 2014

Total Retenido $ 0.18

ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191701913001
Nº Aut. SRI: 1113772331
FECHA DE EMISION

DIA	MES	AÑO
02	12	2013

FACTURA

001-001- Nº 000003421

SR. (ES) Sarango Sedamanos Segundo Miguel

R.U.C./ C.I.: 1100092525 Teléfono: _____ Guía de Remisión: _____

DIREC.: Olmedo entre Azuay y Miguel Riofrío

CANT.	DESCRIPCIÓN	P/ UNIT.	V / TOTAL
1.	Arriendo Departamento, por el mes de noviembre 2013	140,00	140,00

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros-R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.401 al 003.500 ELAB:- 26 - OCTUBRE - 2013 - -VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013

ORIGINAL: Adquirente COPIA: Emisor

SUBTOTAL 12 % $	
SUBTOTAL 0 % $	140,00
DESCUENTOS $	
SUBTOTAL	140,00
IVA 12 % $	
VALOR TOTAL $	140,00

F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Segundo Sarango

COOP. A./C. VICENTINA "MANUEL ESTEBAN GODO
DEPOSITO DE AHORROS SIN LIBRETA-41
CUENTAS DE AHORROS

Cuenta. 401-01-070793-7
Nombre: ORFANATO DOROTEA CARRION
Documento: [illegible]
Efectivo: 140.00
Total.... 140.00
Moneda...: 1-DOLARES
Oficina..: 1-MATRIZ
Cajero...: khluna01
Fecha....: 12/02/2013 14:55:06
Control..: Sec-964.ON

noviembre 2013

2 - DIC 2013

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191701913001
Nº Aut. SRI: 1113772331
FECHA DE EMISION

DIA	MES	AÑO
13	11	2013

FACTURA

001-001- Nº 000003412

SR. (ES) Monroy Vivar Juan Pablo

R.U.C./ C.I.: 1102335328 Teléfono: _____ Guía de Remisión: _____

DIREC.: Juan José Peña y Miguel Riofrío

CANT.	DESCRIPCIÓN	P / UNIT.	V / TOTAL
1	Arriendo local para labor social (A.A) Octubre 2013	100,00	100,00

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros-R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.401 al 003.500 ELAB:- 26 - OCTUBRE - 2013 - **-VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 02 - DICIEMBRE - 2013**

ORIGINAL: Adquirente COPIA: Emisor

SUBTOTAL 12 % $	
SUBTOTAL 0 % $	100,00
DESCUENTOS $	
SUBTOTAL	100,00
IVA 12 % $	
VALOR TOTAL $	100,00

F) AUTORIZADA

F) CLIENTE

Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: CENTRAL Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191701913001
Nº Aut. SRI: 1113088100
FECHA DE EMISION

DIA	MES	AÑO
03	10	2013

FACTURA

001-001- Nº 000003317

SR. (ES) Yunge Magdalena

R.U.C./C.I.: 1100796521 Teléfono: _____ Guía de Remisión: _____

DIREC.: Olmedo entre Azuay y Miguel Riofrío

CANT.	DESCRIPCIÓN	P/UNIT.	V/TOTAL
	Arriendo Departamento		
	correspondiente a febrero		
	2013 y de	80,00	80,00
	marzo a junio 2013	120,00	480,00
	abono julio 2013		40,00

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros-R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 003.301 al 003.400
ELAB:- 18 - JULIO - 2013 - -VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 18 - OCTUBRE - 2013

ORIGINAL: Adquirente COPIA: Emisor

SUBTOTAL 12 % $	
SUBTOTAL 0 % $	600,00
DESCUENTOS $	
SUBTOTAL	600,00
IVA 12 % $	
VALOR TOTAL $	600,00

F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Yunge Magdalena

COOP. A./C. VICENTINA "MANUEL ESTEBAN GODO
DEPOSITO DE AHORROS SIN LIBRETA-41
CUENTAS DE AHORROS
Cuenta...: 401-01-070793-7
Nombre...: ORFANATO DOROTEA CARRION
Documento: 312671049
Efectivo.: 600.00
Total....: 600.00
Moneda...: 1-DOLARES
Oficina..: 1-MATRIZ
Cajero...: guillavicencio
Fecha....: 10/03/2013 15:26:38
Control..: Sec-207,ON

ANEXO 3 (DECLARACIONES SRI Y ATS)

FORMULARIO 104

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO 75546165

Resolución No. NAC-DGERCGC11-00425

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 10 AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201: 1191701913001 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA		Valor Bruto	Valor Neto (Valor Bruto - N/C)	Impuesto Generado
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401	321.43 411	321.43 421	38.57
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402	0 412	0 422	0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403	3,410 413	3,410	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404	0 414	0	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405	0 415	0	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406	0 416	0	
Exportaciones de bienes	407	0 417	0	
Exportaciones de servicios	408	0 418	0	
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	3,731.43 419	3,731.43 429	38.57
Transferencias no objeto o exentas de IVA		431	0	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		432	0	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		433	0 443	0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)		434	0 444	0

LIQUIDACIÓN DEL IVAEN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes	Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes	Total impuesto generado (Trasládese campo 429)	Impuesto a liquidar del mes anterior (Campo 485 período ant.)	Impuesto a liquidar en este mes (Min. 12% campo 480)	Impuesto a liquidar en el próximo mes (482 - 484)	Total impuesto a liquidar en este mes (483 + 484)
480 321.43	481 0	482 38.57	483 0	484 38.57	485 0	499 38.57

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA		Valor Bruto	Valor Neto (Valor Bruto - N/C)	Impuesto Generado
Adquisiciones ypagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501	0 511	0 521	0
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	502	0 512	0 522	0
Otras adquisiciones ypagos gravados tarifa 12% (sin derecho a crédito tributario)	503	2,974.71 513	2,974.71 523	356.97
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa 12%	504	0 514	0 524	0
Importaciones de activos fijos gravados tarifa 12%	505	0 515	0 525	0
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506	0 516	0	
Adquisiciones ypagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	5,099.15 517	5,099.15	
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE		518	577.3	

TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS		509	8,073.86	519	8,651.16	529 356.97
Adquisiciones no objeto de IVA				531	0	
Adquisiciones exentas del pago de IVA				532	0	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)				533	0	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)				534	0	544 0
Pagos netos por reembolso como intermadiario (informativo)				535	0	545 0
Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419					553 0.09
Crédito tributario aplicable en este período (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521 + 522 + 524 + 525) x 553					554 0

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 554 es mayor que cero)			601 38.57
Crédito tributario aplicable en este período (Si 499 - 554 es menor que cero)			602 0
(-) Saldo crédito tributario del mes anterior	Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del período anterior)		605 0
	Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del período anterior)		607 0
(-) Retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas en este período			609 0
Ajuste por IVAdevuelto e IVArechazado imputable al crédito tributario en el mes			611 0
Ajuste por IVAdevuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes			613 0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones			615 0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas			617 0
SUBTOTAL APAGAR	(Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 613 es mayor que 0)		619 38.57
IVApresuntivo del salas de juego (bingo mecánicos) yotros juegos de azar			621 0
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR PERCEPCIÓN		(619 + 621)	699 38.57

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%			721 16.06
Retención del 70%			723 10.72
Retención del 100%			725 195.75
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR RETENCIÓN		(721 + 723 + 725)	799 222.53
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		(699 + 799)	859 261.1
Pago previo (informativo)			890 0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897 0	Impuesto	898 0	Multa	899 0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL (Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del sector Público autorizadas)		880 0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar		(859 - 898)	902 261.1
Interés por mora			903 2.67
Multa			904 7.83
TOTAL PAGADO			999 271.6
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago			905 271.6

Mediante compensaciones 906 0

Mediante notas de crédito 907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 908 | Valor USD 909 0

N/C No. 910 | Valor USD 911 0

N/C No. 912 | Valor USD 913 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

Valor USD 915 0

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916 | Valor USD 917 0

Resolución No. 918 | Valor USD 919 0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 1102868302

RUC CONTADOR 199 1103368997001

FORMADE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870844175453

Fecha Recaudacion: 10/12/2013

ImprimirCerrar

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO ALA RENTA

No. FORMULARIO 75546061

Resolución No. NAC-DGERCGC12-00671

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 10 | AÑO 102: 2013 | (O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O | No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201: 1191701913001 | 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO ALA RENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

				Base Imponible		Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base gravada			302	3,153.08	352	0
			303	2,708.25	353	270.83
Servicios	Honorarios profesionales					
	Predomina el intelecto		304	0	354	0
	Predomina mano de obra		307	0	357	0
	Entre sociedades		308	0	358	0
	Publicidad ycomunicación		309	0	359	0
	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga		310	0	360	0
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal			312	0	362	0
Arrendamiento	Mercantil		319	0	369	0
	Bienes inmuebles		320	0	370	0
Seguros yreaseguros (primas ycesiones)			322	0	372	0
Rendimientos financieros			323	0	373	0
Dividendos			324	0	374	0
Loterías, rifas, apuestas ysimilares			325	0	375	0
Venta de combustibles	Acomercializadoras		327	0	377	0
	Adistribuidores		328	0	378	0
Compra local de banano a productor		No. Cajas transferidas 510	329	0	379	0
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador		No. Cajas transferidas 520	330	0	380	0
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención			332	1,534.13		
Otras retenciones	Aplicables el 1%		340	4,252.46	390	42.52
	Aplicables el 2%		341	156.32	391	3.13
	Aplicables el 8%		342	0	392	0
	Aplicable a la tarifa de Impuesto a la Renta prevista para sociedades		343	0	393	0
	Aplicables a otros porcentajes		344	0	394	0
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS			349	11,804.24	399	316.48

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación			401	0	451	0
Sin convenio	Intereses por financiamiento de proveedores externos		403	0	453	0

de doble	Intereses de créditos externos	405	0	455	0
tributación	Dividendos	407	0	457	0
	Otros conceptos	421	0	471	0
Pagos al exterior no sujetos a retención		427	0		
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		429	0	498	0

TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO ALA RENTA	(399 + 498)	499	316.48
Pago previo (Informativo)		890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto 898	Multa 899	0		0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del Sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO APAGAR	(499 - 898)	902	316.48
Interés por mora		903	3.23
Multas		904	9.49
TOTAL PAGADO		999	329.2
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	329.2
Mediante Notas de Crédito		907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912
Valor USD	909	0	Valor USD	911	Valor USD 913	Valor USD 915	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL	198	1102868302	RUC CONTADOR	199	1103368997001

FORMADE PAGO	921	no existe dato
BANCO	922	BANCO DE GUAYAQUIL S.A.

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870844174416
Fecha Recaudacion: 10/12/2013

Imprimir Cerrar

FORMULARIO 104

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO 75847973

Resolución No. NAC-DGERCGC11-00425

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 11 — AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201: 1191701913001

202: ORFANATO DOROTEA CARRION

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

		Valor Bruto (Valor Bruto - N/C)	Valor Neto	Impuesto Generado
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401	160.71 411	160.71 421	19.29
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402	0 412	0 422	0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403	3,220 413	3,220	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404	0 414	0	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405	0 415	0	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406	0 416	0	
Exportaciones de bienes	407	0 417	0	
Exportaciones de servicios	408	0 418	0	
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	3,380.71 419	3,380.71 429	19.29
Transferencias no objeto o exentas de IVA		431	0	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		432	0	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		433	0 443	0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)		434	0 444	0

LIQUIDACIÓN DEL IVAEN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes	Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes	Total impuesto generado (Trasládese campo 429)	Impuesto a liquidar del mes anterior (Campo 485 período ant.)	Impuesto a liquidar en este mes (Min. 12% campo 480)	Impuesto a liquidar en el próximo mes (482 - 484)	Total impuesto a liquidar en este mes (483 + 484)
480 160.71 481	0 482	19.29 483	0 484	19.29 485	0 499	19.29

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA

		Valor Bruto (Valor Bruto - N/C)	Valor Neto	Impuesto Generado
Adquisiciones ypagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501	0 511	0 521	0
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	502	0 512	0 522	0
Otras adquisiciones ypagos gravados tarifa 12% (sin derecho a crédito tributario)	503	2,407.82 513	2,407.82 523	288.94
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa 12%	504	0 514	0 524	0
Importaciones de activos fijos gravados tarifa 12%	505	0 515	0 525	0
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506	0 516	0	
Adquisiciones ypagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	4,086.95 517	4,086.95	
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE		518	610.31	

TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS		509	6,494.77	519	7,105.08	529	288.94
Adquisiciones no objeto de IVA		531	0			
Adquisiciones exentas del pago de IVA		532	0			
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		533	0			
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		534	0	544	0	
Pagos netos por reembolso como intermadiario (informativo)		535	0	545	0	
Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419			553	0.05	
Crédito tributario aplicable en este período (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521 + 522 + 524 + 525) x 553			554	0	

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 554 es mayor que cero)		601	19.29
Crédito tributario aplicable en este período (Si 499 - 554 es menor que cero)		602	0
(-) Saldo crédito tributario del mes anterior	Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del período anterior)	605	0
	Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del período anterior)	607	0
(-) Retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas en este período		609	0
Ajuste por IVAdevuelto e IVArechazado imputable al crédito tributario en el mes		611	0
Ajuste por IVAdevuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes		613	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones		615	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas		617	0
SUBTOTAL APAGAR	(Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 613 es mayor que 0)	619	19.29
IVApresuntivo del salas de juego (bingo mecánicos) yotros juegos de azar		621	0
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR PERCEPCIÓN	(619 + 621)	699	19.29

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%		721	5.26
Retención del 70%		723	0.41
Retención del 100%		725	115.39
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR RETENCIÓN	(721 + 723 + 725)	799	121.06
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699 + 799)	859	140.35
Pago previo (informativo)		890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897 0	Impuesto	898 0	Multa	899 0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar	(859 - 898)	902	140.35
Interés por mora		903	1.43
Multa		904	4.21
TOTAL PAGADO		999	145.99
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	145.99

Mediante compensaciones 906 0

Mediante notas de crédito 907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		Valor USD	915	0
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0			

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No.	916		Resolución No.	918	
Valor USD	917	0	Valor USD 919		0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 1102868302 RUC CONTADOR 199 1103368997001

FORMADE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870847196671

Fecha Recaudacion: 16/12/2013

Imprimir Cerrar

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO ALARENTA

No. FORMULARIO 75847784

Resolución No. NAC-DGERCGC12-00671

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 11 AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201: 1191701913001 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO ALARENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

				Base Imponible		Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base gravada			302	3,153.09	352	0
Servicios	Honorarios profesionales		303	2,448.43	353	244.84
	Predomina el intelecto		304	0	354	0
	Predomina mano de obra		307	0	357	0
	Entre sociedades		308	0	358	0
	Publicidad ycomunicación		309	0	359	0
	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga		310	0	360	0
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal			312	0	362	0
Arrendamiento	Mercantil		319	0	369	0
	Bienes inmuebles		320	0	370	0
Seguros yreaseguros (primas ycesiones)			322	0	372	0
Rendimientos financieros			323	0	373	0
Dividendos			324	0	374	0
Loterías, rifas, apuestas ysimilares			325	0	375	0
Venta de combustibles	Acomercializadoras		327	0	377	0
	Adistribuidores		328	0	378	0
Compra local de banano a productor		No. Cajas transferidas 510	329	0	379	0
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador		No. Cajas transferidas 520	330	0	380	0
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención			332	812.90		
Otras retenciones	Aplicables el 1%		340	3,243.24	390	32.43
	Aplicables el 2%		341	600.45	391	12.01
	Aplicables el 8%		342	0	392	0
	Aplicable a la tarifa de Impuesto a la Renta prevista para sociedades		343	0	393	0
	Aplicables a otros porcentajes		344	0	394	0
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS			349	10,258.16	399	289.28

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación			401	0	451	0
Sin convenio	Intereses por financiamiento de proveedores externos		403	0	453	0

de doble tributación	Intereses de créditos externos	405	0	455	0
	Dividendos	407	0	457	0
	Otros conceptos	421	0	471	0
Pagos al exterior no sujetos a retención		427	0		
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		429	0	498	0
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO ALA RENTA		(399 + 498)		499	289.28
Pago previo (Informativo)				890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto 898 Multa 899	0	0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del Sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO APAGAR	(499 - 898)	902	289.28
Interés por mora		903	2.95
Multas		904	8.68
TOTAL PAGADO		999	300.91
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	300.91
Mediante Notas de Crédito		907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908	N/C No.	910	N/C No.	912	DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS	
Valor USD	909 0	Valor USD 911	Valor USD 913 0	Valor USD 915	0		0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL	198 1102868302	RUC CONTADOR	199 1103368997001

FORMADE PAGO	921	no existe dato
BANCO	922	BANCO DE GUAYAQUIL S.A.

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870847194784
Fecha Recaudacion: 16/12/2013

Imprimir Cerrar

FORMULARIO 104

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. FORMULARIO 76768421

Resolución No. NAC-DGERCGC11-00425

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 12 | AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201: 1191701913001 | 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

		Valor Bruto (Valor Bruto - N/C)		Valor Neto		Impuesto Generado	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401	1,053.57	411	1,053.57	421	126.43	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402	0	412	0	422	0	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403	2,730	413	2,730			
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404	0	414	0			
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405	0	415	0			
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406	0	416	0			
Exportaciones de bienes	407	0	417	0			
Exportaciones de servicios	408	0	418	0			
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	3,783.57	419	3,783.57	429	126.43	
Transferencias no objeto o exentas de IVA			431	0			
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			432	0			
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			433	0	443	0	
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)			434	0	444	0	

LIQUIDACIÓN DEL IVAEN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes		Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes		Total impuesto generado (Trasládese campo 429)		Impuesto a liquidar del mes anterior (Campo 485 período ant.)		Impuesto a liquidar en este mes (Min. 12% campo 480)		Impuesto a liquidar en el próximo mes (482 - 484)		Total impuesto a liquidar en este mes (483 + 484)	
480	1,053.57	481	0	482	126.43	483	0	484	126.43	485	0	499	126.43

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA

		Valor Bruto (Valor Bruto - N/C)		Valor Neto		Impuesto Generado	
Adquisiciones ypagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501	0	511	0	521	0	
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	502	0	512	0	522	0	
Otras adquisiciones ypagos gravados tarifa 12% (sin derecho a crédito tributario)	503	2,638.62	513	2,638.62	523	316.63	
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa 12%	504	0	514	0	524	0	
Importaciones de activos fijos gravados tarifa 12%	505	0	515	0	525	0	
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506	0	516	0			
Adquisiciones ypagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	3,881.89	517	3,881.89			
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE			518	1,367.45			

TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS		509	6,520.51	519	7,887.96	529	316.63
Adquisiciones no objeto de IVA				531	0		
Adquisiciones exentas del pago de IVA				532	0		
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)				533	0		
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)				534	0	544	0
Pagos netos por reembolso como intermadiario (informativo)				535	0	545	0
Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419					553	0.28
Crédito tributario aplicable en este período (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(521 + 522 + 524 + 525) x 553					554	0

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 554 es mayor que cero)		601	126.43
Crédito tributario aplicable en este período (Si 499 - 554 es menor que cero)		602	0
(-) Saldo crédito tributario del mes anterior — Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del período anterior)		605	0
Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del período anterior)		607	0
(-) Retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas en este período		609	0
Ajuste por IVAdevuelto e IVArechazado imputable al crédito tributario en el mes		611	0
Ajuste por IVAdevuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes		613	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones		615	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas		617	0
SUBTOTAL APAGAR	(Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 613 es mayor que 0)	619	126.43
IVApresuntivo del salas de juego (bingo mecánicos) yotros juegos de azar		621	0
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR PERCEPCIÓN	(619 + 621)	699	126.43

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%		721	5
Retención del 70%		723	10.91
Retención del 100%		725	156.53
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR RETENCIÓN	(721 + 723 + 725)	799	172.44
TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699 + 799)	859	298.87

Pago previo (informativo)		890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto	898	0	Multa	899	0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL (Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del sector Público autorizadas)		880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar	(859 - 898)	902	298.87
Interés por mora		903	0
Multa		904	0
TOTAL PAGADO		999	298.87
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	298.87

Mediante compensaciones 906 0

Mediante notas de crédito 907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 908

Valor USD 909 0

N/C No. 910

Valor USD 911 0

N/C No. 912

Valor USD 913 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

Valor USD 915 0

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916

Valor USD 917 0

Resolución No. 918

Valor USD 919 0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL 198 1102868302

RUC CONTADOR 199 1103368997001

FORMADE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870856402726

Fecha Recaudacion: 10/01/2014

ImprimirCerrar

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO ALA RENTA

No. FORMULARIO 76768266

Resolución No. NAC-DGERCGC12-00671

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 12 | AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201: 1191701913001

202: ORFANATO DOROTEA CARRION

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

				Base Imponible		Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base gravada			302	3,153.08	352	0
			303	2,388.43	353	238.84
Servicios	Honorarios profesionales					
	Predomina el intelecto		304	0	354	0
	Predomina mano de obra		307	0	357	0
	Entre sociedades		308	0	358	0
	Publicidad y comunicación		309	0	359	0
	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga		310	0	360	0
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal			312	0	362	0
Arrendamiento	Mercantil		319	0	369	0
	Bienes inmuebles		320	0	370	0
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)			322	0	372	0
Rendimientos financieros			323	0	373	0
Dividendos			324	0	374	0
Loterías, rifas, apuestas y similares			325	0	375	0
Venta de combustibles	Acomercializadoras		327	0	377	0
	Adistribuidores		328	0	378	0
Compra local de banano a productor		No. Cajas transferidas 510	329	0	379	0
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador		No. Cajas transferidas 520	330	0	380	0
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención			332	1,458.28		
Otras retenciones	Aplicables el 1%		340	3,891.81	390	38.92
	Aplicables el 2%		341	141.44	391	2.83
	Aplicables el 8%		342	8	392	0.64
	Aplicable a la tarifa de Impuesto a la Renta prevista para sociedades		343	0	393	0
	Aplicables a otros porcentajes		344	0	394	0
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS			349	11,041.04	399	281.23

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación			401	0	451	0
Sin convenio	Intereses por financiamiento de proveedores externos		403	0	453	0

de doble tributación	Intereses de créditos externos	405	0	455	0
	Dividendos	407	0	457	0
	Otros conceptos	421	0	471	0
Pagos al exterior no sujetos a retención		427	0		
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		429	0	498	0
TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO ALA RENTA		(399 + 498)		499	281.23
Pago previo (Informativo)				890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto 898 Multa 899	0	0

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del Sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO APAGAR	(499 - 898)	902	281.23
Interés por mora		903	0
Multas		904	0
TOTAL PAGADO		999	281.23
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	281.23
Mediante Notas de Crédito		907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
Valor USD	909	0	Valor USD 911	Valor USD 913	0	Valor USD 915	0	0	

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL	198	1102868302	RUC CONTADOR 199 1103368997001
FORMADE PAGO	921	no existe dato	
BANCO	922	BANCO DE GUAYAQUIL S.A.	

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870856401172
Fecha Recaudacion: 10/01/2014

Imprimir Cerrar

DECLARACIÓN SUSTITUTIVA DE NOVIEMBRE DEL 2013

FORMULARIO 104 — DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO — No. FORMULARIO 82424355

Resolución No. NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 11 — AÑO 102: 2013 — (O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: S — No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104: 75847973

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201: 1191701913001 — 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA		Valor Bruto		Valor Neto (Valor Bruto - N/C)		Impuesto Generado
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401	160.71	411	160.71	421	19.29
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402	0	412	0	422	0
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403	3,220	413	3,220		
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404	0	414	0		
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405	0	415	0		
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406	0	416	0		
Exportaciones de bienes	407	0	417	0		
Exportaciones de servicios	408	0	418	0		
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409	3,380.71	419	3,380.71	429	19.29
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431	0	441	0		
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			442	0		
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			443	0	453	0
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	434	0	444	0	454	0

LIQUIDACIÓN DEL IVAEN EL MES

Total transferencias gravadas 12% a contado este mes		Total transferencias gravadas 12% a crédito este mes		Total impuesto generado (Trasládese campo 429)		Impuesto a liquidar del mes anterior (Campo 485 período ant.)		Impuesto a liquidar en este mes (Min. 12% campo 480)		Impuesto a liquidar en el próximo mes (482 - 484)		Total impuesto a liquidar en este mes (483 + 484)
480 160.71	481	0	482	19.29	483	0	484	19.29	485	0	499	19.29

Total comprobantes de venta emitidos 111 — Total comprobantes de venta anulados 113

RESUMEN DE ADQUISICIONES Y PAGOS DEL PERÍODO QUE DECLARA		Valor Bruto		Valor Neto (Valor Bruto - N/C)		Impuesto Generado
Adquisiciones ypagos (excluye activos fijos) gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	500	0	510	0	520	0
Adquisiciones locales de activos fijos gravados tarifa 12% (con derecho a crédito tributario)	501	0	511	0	521	0
Otras adquisiciones ypagos gravados tarifa 12% (sin derecho a crédito tributario)	502	0	512	0	522	0
Importaciones de servicios gravados tarifa 12%	503	2,311.39	513	2,311.39	523	277.37
Importaciones de bienes (excluye activos fijos) gravados tarifa 12%	504	0	514	0	524	0
Importaciones de activos fijos gravados tarifa 12%	505	0	515	0	525	0
Importaciones de bienes (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	506	0	516	0		

Adquisiciones ypagos (incluye activos fijos) gravados tarifa 0%	507	4,086.95	517	4,086.95			
Adquisiciones realizadas a contribuyentes RISE	508	610.31	518	610.31			
TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS	509	7,008.65	519	7,008.65	529	277.37	
Adquisiciones no objeto de IVA	531	0	541	0			
Adquisiciones exentas del pago de IVA	532	0	542	0			
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)			543	0			
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)			544	0	554	0	
Pagos netos por reembolso como intermadiario (informativo)	535	0	545	0	555	0	

Factor de proporcionalidad para crédito tributario	(411 + 412 + 415 + 416 + 417 + 418) / 419	563	0.05	
Crédito tributario aplicable en este período (De acuerdo al Factor de Proporcionalidad o a su Contabilidad)	(520+521+523+524+525) x 563	564	0	

Total comprobantes de venta recibidos por adquisiciones ypagos (excepto notas de venta)	115	Total notas de venta recibidas	117	
Total liquidaciones de compra emitidas (por pagos tarifa 0% de IVA, o por reemboolsos en relación de dependencia)			119	

RESUMEN IMPOSITIVO: AGENTE DE PERCEPCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Impuesto causado (Si 499 - 564 es mayor que cero)		601	19.29
Crédito tributario aplicable en este período (Si 499 - 564 es menor que cero)		602	0
(-) Saldo crédito tributario del mes anterior	Por adquisiciones e importaciones (Traslade el campo 615 de la declaración del período anterior)	605	0
	Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas (Traslade el campo 617 de la declaración del período anterior)	607	0
(-) Retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas en este período		609	0
Ajuste por IVAdevuelto e IVArechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de devoluciones de IVA)		611	0
Ajuste por IVAdevuelto e IVArechazado imputable al crédito tributario en el mes (Por concepto de retenciones en la fuente de IVA)		612	0
Ajuste por IVAdevuelto por otras Instituciones del Sector Público imputable al crédito tributario en el mes		613	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por adquisiciones e importaciones		615	0
Saldo crédito tributario para el próximo mes / Por retenciones en la fuente de IVAque le han sido efectuadas		617	0
SUBTOTAL APAGAR	(Si 601 - 602 - 605 - 607 - 609 + 611 + 612 + 613 es mayor que 0)	619	19.29
IVApresuntivo de salas de juego (bingo mecánicos) yotros juegos de azar (Aplica para ejercicios anteriores al 2013)		621	0
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR PERCEPCIÓN	(619 + 621)	699	19.29

AGENTE DE RETENCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Retención del 30%		721	5.22
Retención del 70%		723	0.41
Retención del 100%		725	155.57
TOTAL IMPUESTO APAGAR POR RETENCIÓN	(721 + 723 + 725)	799	161.2

TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(699 + 799)	859	180.49

Pago previo (informativo)		890	145.99

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	1.43	Impuesto	898	140.35	Multa	899	4.21

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar	(859 - 898)	902	40.14

Interés por mora	903	2.05
Multa	904	0
TOTAL PAGADO	999	42.19
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	905	42.19
Mediante compensaciones	906	0
Mediante notas de crédito	907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908		N/C No.		N/C No.	910 912	
Valor USD	909	0	Valor USD	911 0	Valor USD 913 Valor USD 915	0	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

0

DETALLE DE COMPENSACIONES	Resolución No.	916		Resolución No.	918
	Valor USD	917	0	Valor USD 919	0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL	198	1102868302	RUC CONTADOR 199	1103368997001

FORMADE PAGO	921	
BANCO	922	

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870913107264

Fecha Recaudacion: 05/05/2014

ImprimirCerrar

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO ALARENTA

No. FORMULARIO 82424444

Resolución No.
NAC-DGERCGC13-XnXnX

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101: 11 AÑO 102: 2013

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: S

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104: 75847784

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

RUC 201: 1191701913001 202: ORFANATO DOROTEA CARRION

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO ALARENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAIS

				Base Imponible		Valor Retenido
En relación de dependencia que supera o no la base desgravada			302	3,153.08	352	0
Servicios	Honorarios profesionales		303	2,448.43	353	244.84
	Predomina el intelecto		304	0	354	0
	Predomina mano de obra		307	0	357	0
	Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre		308	0	358	0
	Publicidad ycomunicación		309	0	359	0
	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga		310	0	360	0
Através de liquidaciones de compra (Nivel cultural o rusticidad)			311	0	361	0
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal			312	0	362	0
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes ysimilares			314	0	364	0
Arrendamiento	Mercantil		319	0	369	0
	Bienes inmuebles		320	0	370	0
Seguros yreaseguros (primas ycesiones)			322	0	372	0
Rendimientos financieros			323	0	373	0
Dividendos			324	0	374	0
Loterías, rifas, apuestas ysimilares			325	0	375	0
Venta de combustibles	Acomercializadoras		327	0	377	0
	Adistribuidores		328	0	378	0
Compra local de banano a productor	No. Cajas transferidas	510	329	0	379	0
Impuesto a la actividad bananera Productor - Exportador	No. Cajas transferidas	520	330	0	380	0
Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención			332	812.90		
Otras retenciones	Aplicables el 1%		340	3,146.81	390	31.47
	Aplicables el 2%		341	600.45	391	12.01
	Aplicables el 8%		342	0	392	0
	Aplicables a otros porcentajes		344	0	394	0
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS			349	10,161.73	399	288.32

POR PAGOS AL EXTERIOR

Con convenio de doble tributación			401	0	451	0

Sin convenio de doble tributación	Intereses por financiamiento de proveedores externos	411	0	461	0
	Intereses de créditos externos	413	0	463	0
	Dividendos	415	0	465	0
	Otros conceptos	429	0	479	0
Aparaísos fiscales o regímenes fiscales preferentes	Intereses	431	0	481	0
	Dividendos	433	0	483	0
	Otros conceptos	439	0	489	0
Pagos al exterior no sujetos a retención		440	0		
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		497	0	498	0

TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO ALARENTA	(399 + 498)	499	288.32
Pago previo (Informativo)		890	300.91

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	2.95	Impuesto 898	Multa 899	289.28		8.68

PAGO DIRECTO EN CUENTAÚNICADEL TESORO NACIONAL	(Uso exclusivo para Instituciones yEmpresas del Sector Público autorizadas)	880	0

VALORES APAGAR Y FORMADE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO APAGAR	(499 - 898)	902	0
Interés por mora		903	0
Multa		904	0
TOTAL PAGADO		999	0

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	0
Mediante Notas de Crédito		907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS		
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0	Valor USD	915	0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos yverdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.R.T.I.)

No. ID SUJETO PASIVO / REP. LEGAL	198	1102868302	RUC CONTADOR	199	1103368997001

FORMADE PAGO	921	no existe dato
BANCO	922	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870913108151
Fecha Recaudacion: 05/05/2014

Imprimir Cerrar

TALÓN RESUMEN
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
ANEXO TRANSACCIONAL
ORFANATO DOROTEA CARRION
RUC: 1191701913001
Periodo: OCTUBRE 2013
Fecha de Generación: 30/04/2014 12:53:09
Estado: CARGA DEFINITIVA
Secuencial Anexo: 5117471

Certifico que la información contenida en el medio magnético del Anexo Transaccional para el período OCTUBRE 2013, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
01	FACTURA	145	5099.15	2974.71	0.00	356.91
02	NOTA DE VENTA	10	577.30	0.00	0.00	0.00
		TOTAL:	5676.45	2974.71	0.00	356.91

VENTAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	11	3410.00	321.43	0.00	38.57
		TOTAL:	3410.00	321.43	0.00	38.57

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el período informado (no incluye los dados de baja)	3

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCION

RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cod.	Concepto de Retención	No. Registros	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	3	2708.25	270.82
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	40	1534.13	0.00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	101	4252.46	42.51
341	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	12	156.32	3.11
		TOTAL:	8651.16	316.44

RETENCION EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retencion IVA Bienes	16.06
COMPRA	Retencion IVA Servicios	10.72
COMPRA	Retencion IVA 100%	195.75

TOTAL: 222.53

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	0.00
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	0.00
	TOTAL:	0.00

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno

_____ _____

Firma del Contador Firma del Representante Legal

TALÓN RESUMEN
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
ANEXO TRANSACCIONAL
ORFANATO DOROTEA CARRION
RUC: 1191701913001
Periodo: NOVIEMBRE 2013
Fecha de Generación: 30/04/2014 13:36:40
Estado: CARGA DEFINITIVA
Secuencial Anexo: 5118749

Certifico que la información contenida en el medio magnético del Anexo Transaccional para el período NOVIEMBRE 2013, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
01	FACTURA	109	3561.00	2311.39	0.00	277.38
02	NOTA DE VENTA	9	610.31	0.00	0.00	0.00
03	LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS	2	525.95	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:		4697.26	2311.39	0.00	277.38

VENTAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	13	3220.00	160.71	0.00	19.29
	TOTAL:		3220.00	160.71	0.00	19.29

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el período informado (no incluye los dados de baja)	9

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCION

RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cod.	Concepto de Retención	No. Registros	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	4	2448.43	244.84
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	25	812.96	0.00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	81	3146.81	31.44
341	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	10	600.45	12.00
	TOTAL:		7008.65	288.28

RETENCION EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retencion IVA Bienes	5.22

COMPRA	Retencion IVA Servicios	0.41
COMPRA	Retencion IVA 100%	155.57
	TOTAL:	161.20

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	0.00
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	0.00
	TOTAL:	0.00

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno

_____ _____

Firma del Contador Firma del Representante Legal

TALÓN RESUMEN
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
ANEXO TRANSACCIONAL
ORFANATO DOROTEA CARRION
RUC: 1191701913001
Periodo: DICIEMBRE 2013
Fecha de Generación: 02/05/2014 14:51:48
Estado: CARGA DEFINITIVA
Secuencial Anexo: 5165723

Certifico que la información contenida en el medio magnético del Anexo Transaccional para el período DICIEMBRE 2013, es fiel reflejo del siguiente reporte:

COMPRAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
01	FACTURA	115	3881.89	2638.62	0.00	316.64
02	NOTA DE VENTA	23	1367.45	0.00	0.00	0.00
		TOTAL:	5249.34	2638.62	0.00	316.64

VENTAS						
Cod.	Transacción	No. Registros	BI tarifa 0%	BI tarifa 12%	BI No Objeto IVA	Valor IVA
18	DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC	13	2730.00	1053.57	0.00	126.43
		TOTAL:	2730.00	1053.57	0.00	126.43

COMPROBANTES ANULADOS	
Total de Comprobantes Anulados en el período informado (no incluye los dados de baja)	4

RESUMEN DE RETENCIONES - AGENTE DE RETENCION

RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
Cod.	Concepto de Retención	No. Registros	Base Imponible	Valor Retenido
303	HONORARIOS PROFESIONALES	4	2388.43	238.84
332	OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS NO SUJETAS A RETENCIÓN	36	1458.28	0.00
340	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 1%	90	3891.81	38.94
341	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 2%	7	141.44	2.81
342	OTRAS RETENCIONES APLICABLES 8%	1	8.00	0.64
		TOTAL:	7887.96	281.23

RETENCION EN LA FUENTE DE IVA		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
COMPRA	Retencion IVA Bienes	5.00
COMPRA	Retencion IVA Servicios	10.91
COMPRA	Retencion IVA 100%	156.53

TOTAL: 172.44

RESUMEN DE RETENCIONES QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO		
Operación	Concepto de Retención	Valor Retenido
VENTA	Valor de IVA que le han retenido	0.00
VENTA	Valor de Renta que le han retenido	0.00
	TOTAL:	0.00

Declaro que los datos contenidos en este anexo son verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente, de acuerdo a lo establecido en el Art. 101 de la Codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno

_____ _____

Firma del Contador Firma del Representante Legal

ANEXO 4 (PROYECTO APROBADO)

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA (MED)

"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE"

PROYECTO DE TESIS PREVIO A OPTAR EL GRADO DE INGENIERA EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA .CPA

Aspirante:

Irene Antonieta López Valencia

Loja - Ecuador
2013

a. TEMA

"APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO OCTUBRE A DICIEMBRE DEL DOS MIL TRECE"

b. PROBLEMÁTICA

En el país existen numerosas entidades sin fines de lucro, pero todas deben estar constituidas legalmente y someterse al control y cumplimiento de obligaciones según el tipo de actividad que ejerzan.

En general, una entidad sin fines de lucro cumple actividades similares a otras que persiguen utilidades tales como compañías anónimas, limitadas, mixtas, a través de la producción de bienes y servicios. Se diferencian en que los beneficios obtenidos no son repartibles entre los socios, promotores o patrocinadores.

Las entidades sin fines de lucro, para fines tributarios se enmarcan en el concepto de Sociedad establecido en el Art. 94 de la Ley de Régimen Tributario, bajo esta norma, las entidades sin fines de lucro como fundaciones, corporaciones, centros, asociaciones, clubes, colegios profesionales, universidades, institutos, colegios particulares, entidades religiosas, orfanatos, entre otros. Se sujetan al concepto de sociedad, en virtud de ser personas jurídicas con patrimonio independiente del de sus miembros.

Están obligadas a llevar Contabilidad la misma que se llevará por el sistema de partida doble, en idioma Castellano y en moneda nacional, tomando en consideración los principios contables de general aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de situación financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

Muchas de las entidades sin fines de lucro que se han constituido en la ciudad de Loja, no llevan la contabilidad como deberían puesto que no le dan la importancia necesaria a la misma por lo cual les resulta difícil establecer su situación económica real.

Es así que en la ciudad de Loja en el año 1962 se crea el Orfanato Dorotea Carrión gracias a la generosa donación de la altruista dama lojana señorita Dorotea Carrión, el patrimonio del Orfanato se halla constituido por los capitales y bienes inmuebles que existen en la actualidad y por las erogaciones, donaciones y demás ingresos que pudieren obtenerse posteriormente. La finalidad del Orfanato es prestar auxilio gratuitamente a niñas huérfanas que carecen de recursos económicos en la mayor amplitud posible, este auxilio se cristaliza en la instrucción, formación, alimentación, atención médica y otras necesidades de las niñas huérfanas.

Previa visita al Orfanato y mediante entrevista mantenida con la Madre Directora y personal he podido detectar que existen una serie de problemas o inconvenientes como son:

- Las compras que se realizan no son registradas debidamente y oportunamente lo que ocasiona que muchas de las veces se lleguen a traspapelar o perder las facturas y las retenciones no se entreguen a tiempo y por consiguiente eso conlleva a que las declaraciones mensuales no se las haga a tiempo y con los valores correctos, pagando multas innecesarias al SRI.
- No existe una persona responsable y con los conocimientos contables que pueda llevar un control adecuado de las facturas de compras lo que ocasiona que se reciban facturas mal llenadas o con tachones y hasta caducadas ocasionando problemas tributarios y declaraciones mal registradas.
- El dinero que reciben por las facturas de venta que se realizan por los arriendos no se depositan a tiempo lo que conlleva a que no exista un control adecuado de la cuenta caja y bancos.

- No realizan las conciliaciones bancarias lo que no permite establecer los saldos reales en las cuentas bancarias y saber con cuánto dinero cuentan para los gastos de alimentación que efectúan cada semana.
- No generan los comprobantes de las planillas de Aportes al IESS a tiempo ocasionando que paguen con multas.
- Los avisos de salida del IESS no se registran a tiempo ocasionando que se paguen valores de más en las planillas y por consiguiente un gasto innecesario.
- No exigen comprobantes de compra válidos para justificar las compras que realizan por alimentación lo que conlleva a que no se pueda justificar ese gasto y se convierta en gasto no deducible ocasionando que al final del periodo fiscal se pague el 24% del total de gastos no deducibles al SRI.
- Debido a que no le dan la importancia necesaria a la contabilidad y a que no registran las compras y las ventas oportunamente existe un desfase en las declaraciones efectuadas y un retraso en la entrega de los anexos al SRI ocasionando que se realicen declaraciones sustitutivas pagando altos valores por intereses y multas.

Después de analizar la información recopilada mediante la entrevista y la observación realizada he podido percatar que existen los problemas anteriormente mencionados, por lo tanto se plantea el problema en **"LA FALTA DE APLICACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE EN EL ORFANATO DOROTEA CARRIÓN NO LE PERMITE DETERMINAR UN CORRECTO Y NORMAL FUNCIONAMIENTO DE SUS OPERACIONES FINANCIERAS"**

c. JUSTIFICACIÓN

Dentro del programa de estudios y a través del Sistema Modular, Carrera de Contabilidad y Auditoría, MED de la Universidad Nacional de Loja tiene el objeto de formar profesionales de alta calidad mediante la capacitación en el campo

investigativo, es así que el proyecto de tesis se convierte en un requisito previo a la obtención del Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, por esta razón realizare el presente proyecto. Este le servirá de apoyo al Orfanato Dorotea Carrión brindándole una base para sus operaciones ya que con la implementación del sistema Contable se lograría aclarar los procesos, verificar saldos, respaldar las transacciones, lo que permitirá obtener información confiable para la toma de decisiones y mejoramiento continuo del Orfanato, beneficiando a sus propietarios porque tendrán una idea clara en cuanto a si la contabilidad está siendo bien manejada por las personas encargadas para esto.

d. OBJETIVOS

OBJETIVO GENERAL

- Aplicar el sistema contable en el Orfanato Dorotea Carrión de la ciudad de Loja, periodo Octubre a Diciembre del 2013, para poder brindar una información real y oportuna; la misma que permitirá la toma acertada de decisiones.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Realizar el inventario de los activos y pasivos del Orfanato a través de una constatación física, con la finalidad de determinar su situación inicial.
- Diseñar un Plan y Manual de Cuentas acorde a las necesidades del Orfanato.
- Desarrollar el proceso contable desde el inventario inicial hasta la presentación de los Estados Financieros.
- Aplicar las Leyes y Reglamentos emitidas por el Servicio de Rentas Internas, para dar cumplimiento de sus obligaciones tributarias.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

La contabilidad es una técnica que se ocupa de registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de un negocio con el fin de interpretar sus resultados. Por consiguiente, los gerentes o directores a través de la contabilidad podrán orientarse sobre el curso que siguen sus negocios mediante datos contables y estadísticos. Estos datos permiten conocer la estabilidad y solvencia de la compañía, la corriente de cobros y pagos, las tendencias de las ventas, costos y gastos generales, entre otros. De manera que se pueda conocer la capacidad financiera de la empresa.

IMPORTANCIA

La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrá mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal.

OBJETIVOS

Proporcionar información a: propietarios, accionistas, bancos y gerentes. Su primordial objetivo es suministrar información razonada, con base en registros técnicos de las operaciones realizadas por ente privado o público.

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD NIC

Estas normas han sido producto de grandes estudios y esfuerzos de diferentes entidades educativas, financieras y profesionales del área contable a nivel mundial, para estandarizar la información financiera presentada en los estados financieros.

Las NIC, como se le conoce popularmente, son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados.

Las NIC no son leyes físicas o naturales que esperaban su descubrimiento, sino más bien normas que el hombre, de acuerdo a sus experiencias comerciales, ha considerado de importancia en la presentación de la información financiera.

Son normas de alta calidad, orientadas al inversor, cuyo objetivo es reflejar la esencia económica de las operaciones del negocio, y presentar una imagen fiel de la situación financiera de una empresa. Las NIC son emitidas por el International Accounting StandardsBoard.

CLASES DE CONTABILIDAD

Existen distintos criterios para clasificar a la contabilidad y sus tipos, algunos de ellos son:

De acuerdo al origen de los recursos:

- Contabilidad pública
- Contabilidad privada

De acuerdo a la actividad de la empresa:

- Contabilidad industrial

- Contabilidad comercial
- Contabilidad de empresas extractivas
- Contabilidad de servicios

Tomando en cuenta con *qué clase de información trabaja, los tipos de contabilidad* son:

- Contabilidad financiera
- Contabilidad administrativa
- Contabilidad fiscal
- Contabilidad de costos

CONTABILIDAD DE SERVICIOS

Como su nombre lo indica, es aquella que está relacionada con los servicios ofertados a la comunidad ya sea por habilidades o por conocimientos profesionales, se dedica a registrar toda la información proveniente de las transacciones que se generen de la prestación de bienes intangibles.

Es de vital importancia ya que al perseguir o no fines lucrativos esté tipo de contabilidad permite medir la gestión que se va realizando dentro de la empresa, la misma que se verá manifestada al finalizar el periodo contable mediante la obtención de los estados financieros.

SISTEMA CONTABLE

Es una estructura organizada mediante la cual se recogen las informaciones de una empresa como resultado de sus operaciones, valiéndose de recursos como formularios, reportes, libros etc. y que presentados a la gerencia le permitirán a la misma tomar decisiones financieras.

Para que un sistema de contabilidad funcione eficientemente es preciso que su

estructura-configuración cumpla con los objetivos trazados. Esta red de procedimientos debe estar tan íntimamente ligada que integre de tal manera el esquema general de la empresa que pueda ser posible realizar cualquier actividad importante de la misma. Las funciones que debe ser capaz de cumplir un sistema contable son:

- Reunir y distribuir información contable, organizar y almacenar datos para su uso futuro, procesar e integrar la información almacenada para los usuarios finales, que pueden ser muchos: clientes, proveedores, inversionistas, analistas financieros, gobierno y en realidad cualquier grupo de interés.

- Su estructura y funciones deben ser coherentes con la estrategia competitiva de la empresa.

- Su planeación y el diseño deben servir a los objetivos estratégicos de la empresa.

- Se debe planear, diseñar e implantar para guardar un equilibrio con el resto de los sistemas integrantes de la infraestructura de la organización.

PLAN DE CUENTAS

Es una lista de cuentas ordenadas de manera específica que se ajusta a las necesidades de una empresa, que sirve de base en el proceso contable para alcanzar los fines deseados.

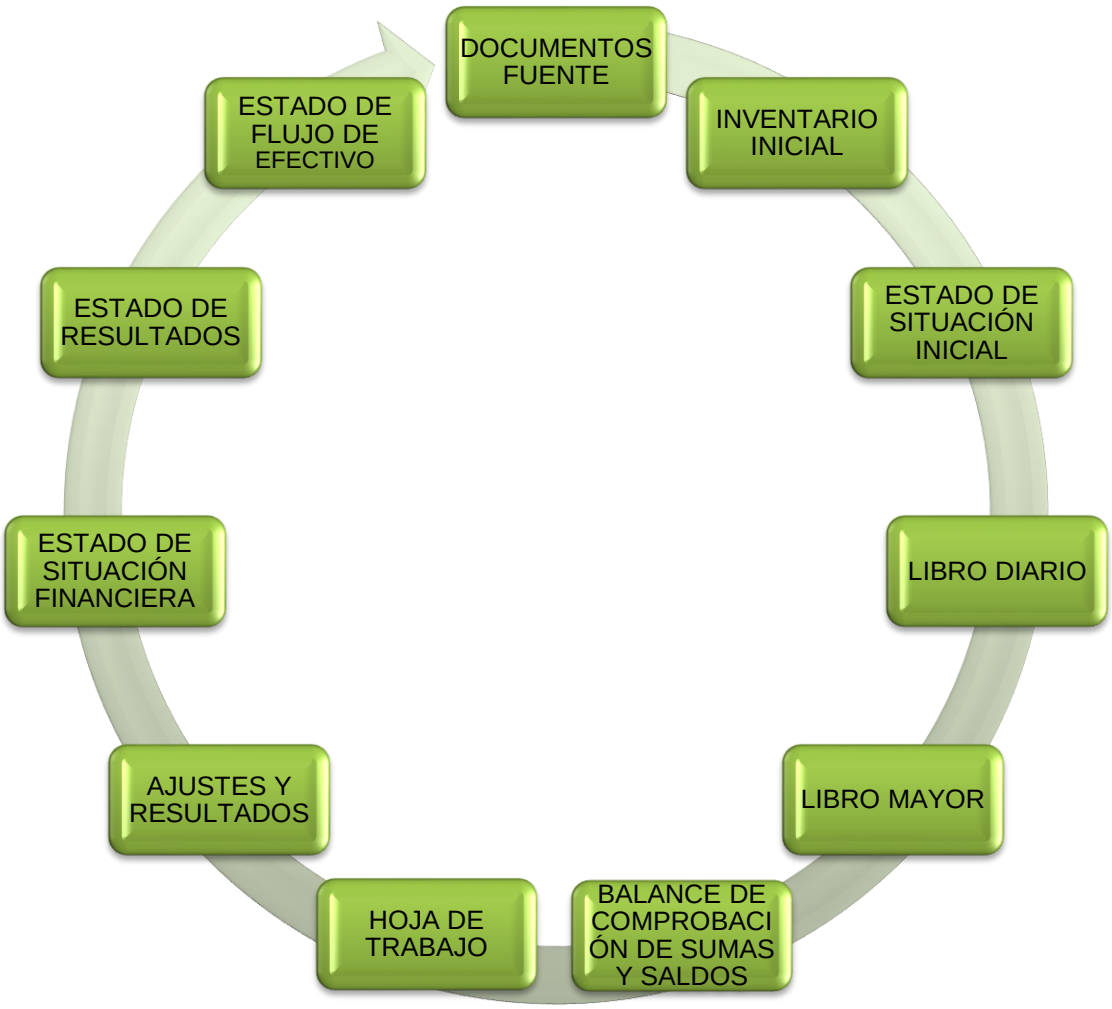
El plan de cuentas constituye un instrumento de consulta y sirve para ordenar y clasificar las cuentas contables para la presentación de los Estados Financieros, debe ser analítico, específico y particular además de flexible, homogéneo y claro.

MANUAL DE CUENTAS

El manual de cuentas es una lista de todas las cuentas que pueden necesitarse en vista de las actividades a que la empresa se dedique. Por supuesto, habrá cuentas que se usen en todas las empresas y otras que sean características de cierto tipo de negocios.

CICLO CONTABLE

Es el proceso ordenado y sistemático de registros contables, desde la elaboración de comprobantes de contabilidad y el registro en libros hasta la preparación de Estados Financieros.



DOCUMENTOS FUENTE

Es el justificante propio o ajeno que da origen a un asiento contable. Contiene, la información necesaria para el registro contable de una operación, y tiene la función de comprobar razonablemente la realidad de dicha operación. La característica de este documento es que asienta un hecho, y éste es el que registra la contabilidad.

La realización del **Documento Fuente** puede ser propia (es decir de la empresa que lo posee) o ajena (de un cliente o proveedor).Con cada documento fuente que se emita o se obtenga se irán realizando los asientos que configuran la contabilidad de la empresa.

FACTURA DE COMPRA

Es un documento que refleja la entrega de un producto o la provisión de un servicio, además de indicar la cantidad a pagar como contraprestación. En la factura se encuentran los datos del expedidor y del destinatario, el detalle de los productos y servicios suministrados, los precios unitarios, los precios totales, los descuentos y los impuestos.

Se la considera como el justificante fiscal de la entrega de un producto o de la provisión de un servicio, que afecta al obligado tributario emisor (el vendedor) y al obligado tributario receptor (el comprador).

La factura correctamente cumplimentada es el único justificante fiscal, que da al receptor el derecho de deducción del impuesto (IVA). La factura no tiene valor jurídico alguno en un juicio a la hora de exigir el pago de una deuda.

El original debe ser custodiado por el receptor de la factura. Habitualmente, el emisor de la factura conserva una copia o la matriz en la que se registra su emisión.

ALMACÉN DE ABASTOS DE LUCÍA MARIBEL

De: Lucía Maribel Jaramillo Neira
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Dirección: Cuarto Centenario, Rocafuerte 17-36 y Lauro Guerrero Telf. 2577924 LOJA - ECUADOR

RUC: 1102852793001
Aut. SRI. 1111772407

FACTURA 001-001- 000027299

Fecha de Emisión: Loja, 2012/12/04

Cliente: ORFANATO DOROTEA CARRION

Dirección: JUAN JOSE PEÑA Y MIGUEL RIOFRIO

Teléfono: 2571631 Ruc. o C.I.: 1191701913001

CANT	DETALLE	V. Unit.	V. Total
25.00	LENTEJA 1L	0.60	15.00
12.00	ALESOL FUNDA 1 LTR	1.80	21.60
12.00	AJAX CLORO ORIGINAL 1000 CM	1.29	15.53 *

SON:
CINCUENTA Y CUATRO 00/100 DOLARES

SUBTOTAL:	15.54
DESCUENTOS:	0.00
IVA 0%	36.60
IVA12%:	1.86
TOTAL:	54.00

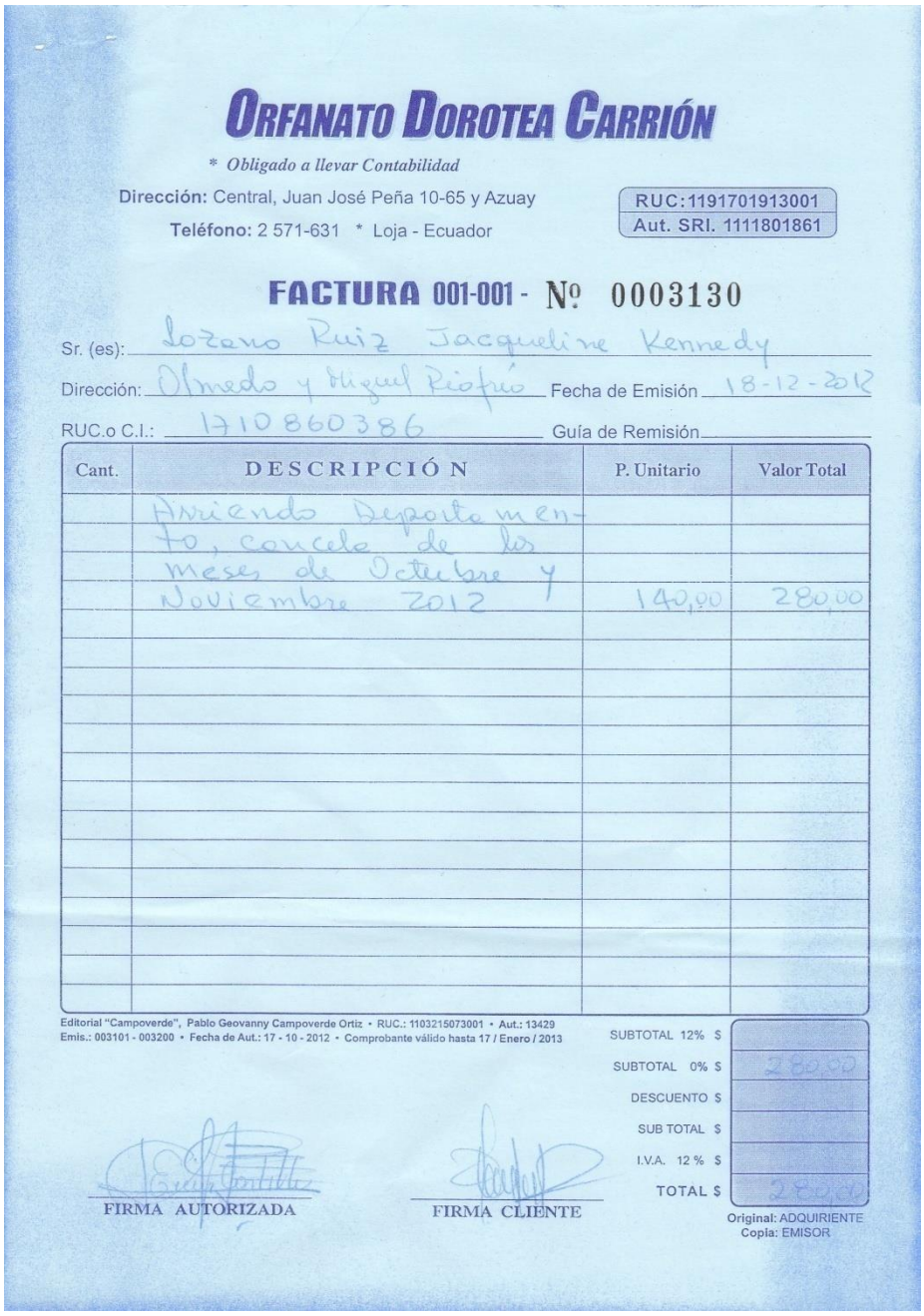
F) AUTORIZADA F) CLIENTE

Imprenta "EL DORADO" - Héctor Bolívar Delgado * RUC. 1100067816001 - Autorización N° 1151 - Emisión: 09/Octubre/2012 del 25601 al 28600 Válido para emisión hasta: 09/Octubre/2013

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

FACTURA DE VENTA

Es un documento tributario que registra la transacción comercial obligatoria y aceptada por ley. Este comprobante se emite para acreditar la venta de servicios o mercadería que presta la empresa, cada factura tiene que ser totalizada y cerrada en forma individual. La factura tiene por finalidad acreditar la transferencia de bienes, la entrega en uso o la prestación de servicios.



ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

* Obligado a llevar Contabilidad

Dirección: Central, Juan José Peña 10-65 y Azuay

Teléfono: 2 571-631 * Loja - Ecuador

RUC:1191701913001

Aut. SRI. 1111801861

FACTURA 001-001 - Nº 0003130

Sr. (es): Lozano Ruiz Jacqueline Kennedy

Dirección: Olmedo y Miguel Riofrío Fecha de Emisión 18-12-2012

RUC.o C.I.: 1710860386 Guía de Remisión

Cant.	DESCRIPCIÓN	P. Unitario	Valor Total
	Arriendo Departamento, cancela de los meses de Octubre y Noviembre 2012	140,00	280,00

Editorial "Campoverde", Pablo Geovanny Campoverde Ortiz • RUC.: 1103215073001 • Aut.: 13429
Emis.: 003101 - 003200 • Fecha de Aut.: 17 - 10 - 2012 • Comprobante válido hasta 17 / Enero / 2013

SUBTOTAL 12% $	
SUBTOTAL 0% $	280,00
DESCUENTO $	
SUB TOTAL $	
I.V.A. 12 % $	
TOTAL $	280,00

FIRMA AUTORIZADA

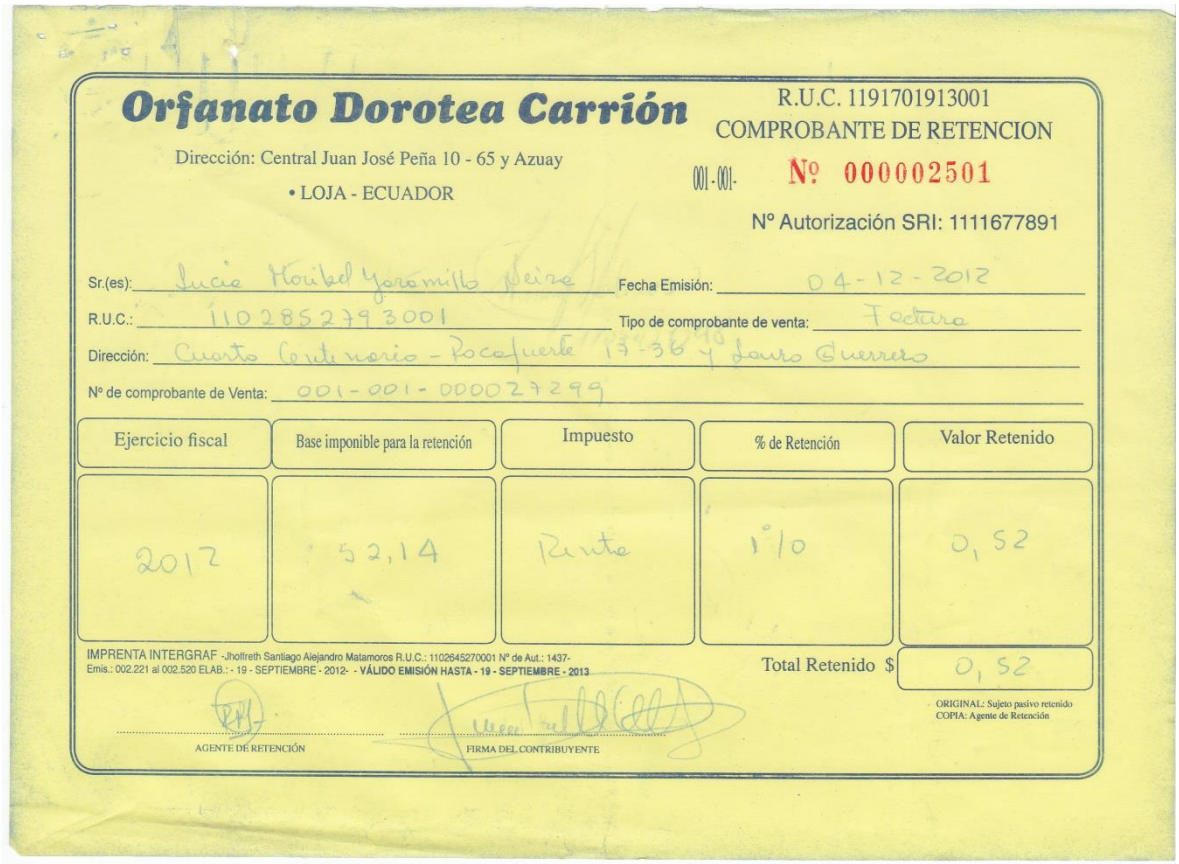
FIRMA CLIENTE

Original: ADQUIRIENTE
Copia: EMISOR

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

Son documentos que acreditan las retenciones de impuestos realizadas por los compradores de bienes o servicios a los proveedores de los mismos. Estos documentos son emitidos por los agentes de retención, es decir, por los compradores que sean sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad. Los agentes de retención están obligados a:

- Entregar al proveedor el respectivo comprobante de retención dentro de los cinco días hábiles siguientes, contados a partir de la fecha de presentación del comprobante de venta.
- Declarar y depositar mensualmente los valores retenidos en las entidades financieras autorizadas para recaudar tributos.



Orfanato Dorotea Carrión

Dirección: Central Juan José Peña 10 - 65 y Azuay

• LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1191701913001

COMPROBANTE DE RETENCION

001-001- Nº 000002501

Nº Autorización SRI: 1111677891

Sr.(es): Lucia Maribel Yaramillo Neira Fecha Emisión: 04-12-2012

R.U.C.: 1102852793001 Tipo de comprobante de venta: Factura

Dirección: Cuarto Centenario - Rocafuerte 17-36 y Lauro Guerrero

Nº de comprobante de Venta: 001-001-000027299

Ejercicio fiscal	Base imponible para la retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido
2012	52,14	Renta	1%	0,52

IMPRENTA INTERGRAF -Jhoffreth Santiago Alejandro Matamoros R.U.C.: 1102645270001 Nº de Aut.: 1437- Emis.: 002.221 al 002.520 ELAB.: - 19 - SEPTIEMBRE - 2012- - VÁLIDO EMISIÓN HASTA - 19 - SEPTIEMBRE - 2013

Total Retenido $ 0,52

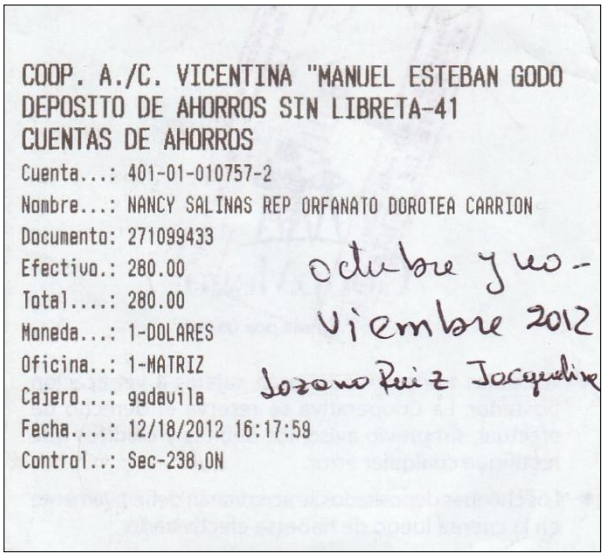
ORIGINAL: Sujeto pasivo retenido
COPIA: Agente de Retención

AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

COMPROBANTE DE DEPÓSITO

Es un documento que se llama ficha o baucher que lo dan en el banco o institución donde se realiza el depósito de efectivo o cheques. Este viene a ser el comprobante de lo que se ha depositado, menciona institución, fecha, cantidad depositada y sello.


COOP. A./C. VICENTINA "MANUEL ESTEBAN GODO
DEPOSITO DE AHORROS SIN LIBRETA-41
CUENTAS DE AHORROS
Cuenta...: 401-01-010757-2
Nombre...: NANCY SALINAS REP ORFANATO DOROTEA CARRION
Documento: 271099433
Efectivo.: 280.00
Total....: 280.00
Moneda...: 1-DOLARES
Oficina..: 1-MATRIZ
Cajero...: ggdavila
Fecha....: 12/18/2012 16:17:59
Control..: Sec-238,ON
octubre y noviembre 2012
Lozano Ruiz Jacqueline

ORDEN DE PAGO DE AHORROS

Una Orden de Pago constituye un poder o mandato que otorga el titular de la cuenta de ahorro, para que un tercero pueda efectuar un retiro en cualquiera de las oficinas.

Las cuentas de Ahorros con Órdenes de Pago constituyen una modalidad de servicio adicional en las cuentas de ahorro, por medio del cual los titulares de este tipo de cuentas pueden efectuar retiros utilizando Órdenes de Pago que previamente les fueron entregados.

CoopMego
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO

Cooperativa de Ahorro y Crédito Vicentina
"Manuel Esteban Godoy Ortega" Ltda., CoopMego
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO CONTROLADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS

401010107572

Orden de pago de Ahorros No. 0358327
: 01-0000377

US $ 57,50

Páguese a la orden de Cincuenta y Siete, 50/100

La cantidad de Cin. dólares.

Lugar y fecha de emisión

Firma del Titular
C.I.:

Nancy Salinas Rep. Orfanato Dorotea Carrión

Este documento NO tiene atribuciones de un cheque, su uso está sujeto a los términos y condiciones establecidas en el Contrato de Depósito de Ahorros

INVENTARIO INICIAL

Consiste en realizar una toma física de todos los bienes que posee la empresa, pesando, midiendo, revisando la documentación y cada uno de los bienes y obligaciones de propiedad de la empresa.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN

INVENTARIO INICIAL

AL_____

Expresado en dólares USD $

CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIONES

GERENTE **CONTADORA**

ESTADO DE SITUACION INICIAL

Es la presentación sistemática y ordenada de las cuentas del activo, pasivo y capital. Este documento sirve para elaborar el asiento de apertura en el Libro Diario. Se lo elabora al iniciar las operaciones comerciales de la empresa.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

AL_____

Expresado en dólares USD $

1.	**ACTIVOS**				
1.1	ACTIVO CORRIENTE				
1.1.01	Caja		XXX		
1.1.02	Bancos		XXX		
1.1.03	Documentos por Cobrar		XXX		
1.1.05	Inventario de Mercaderías		XXX		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			**XXXX**	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.03	Muebles y Enseres	XXX	XXX		
1.2.04	(-) Dep.Acum.Muebles y Enseres	XXX			
1.2.05	Equipo de Computación	XXX	XXX		
1.2.06	(-) Dep.Acum.Equipo de Com.	XXX			
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			**XXX**	
	TOTAL ACTIVOS				**XXX**
2.	**PASIVOS**				
2.1.	PASIVO CORRIENTE				
2.1.02	DOCUMENTOS POR PAGAR		XXX		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			**XXX**	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.01	PRÉSTAMO BANCARIO POR PAGAR		XXX		

	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**XXX**	
	TOTAL PASIVO			**XXX**
3.	**PATRIMONIO**			
3.1	CAPITAL SOCIAL			
3.1.01	Capital	XXX		
	TOTAL CAPITAL SOCIAL		**XXX**	
	TOTAL PATRIMONIO			**XXX**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**XXX**

Fecha: _____

GERENTE CONTADOR

LIBRO DIARIO

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica, día a día, todas las operaciones de la empresa. El registro se realiza mediante ASIENTO, a lo que se denomina también JORNALIZACIÓN.

El primer asiento contable es el Estado de Situación Inicial, anotándose en el debe las cuentas del activo y en el haber las cuentas del pasivo y capital.

ORFANATO DOROTEA CARRION

LIBRO DIARIO GENERAL

AL_____

Expresado en dólares USD $

Folio No._____

FECHA	DETALLE	SUB-PARC.	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR

Tiene la finalidad de registrar en forma clasificada todo los asientos de la jornalización en el libro diario, trasladando el movimiento de cada una de las cuentas en el orden como se presenta en la jornalización.

El Libro Mayor tendrá tantas cuentas como números de CUENTAS utilice la empresa de acuerdo a la codificación previa en el Plan o Catálogo de Cuentas.

ORFANATO DOROTEA CARRION

LIBRO MAYOR GENERAL
AL_____

Expresado en dólares USD $

CUENTA:_____CODIGO:_____

FECHA	DETALLE	FOLIO	DEBE	HABER	SALDO

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es el documento Contable que le informa en una fecha determinada la situación financiera en empresa, presentando en forma clara el valor de sus propiedades y derechos, sus obligaciones y capital valuado y elaborado de acuerdo a los principios de Contabilidad General aceptados.

Nos sirve para poder determinar si las transacciones han sido realizadas con toda precisión.

ORFANATO DOROTEA CARRION

BALANCE DE COMPROBACIÓN

AL_____

Expresado en dólares USD $

No.	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

Fecha:_____

GERENTE CONTADORA

HOJA DE TRABAJO

"Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los Saldos del Balance de Comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas y Ganancias y el Estado de Situación Financiera."[9]

ORFANATO DOROTEA CARRION

HOJA DE TRABAJO

AL_____

Expresado en dólares USD $

Nro.	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO

AJUSTES

Los ajustes se jornalizan en el Libro Diario y se proceden a la respectiva mayorización.

[9] BRAVO V. Mercedes, (2005), Contabilidad General, Sexta Edición, Editorial Nuevodia, Quito – Ecuador. Pág.67

ESTADOS FINANCIEROS

La contabilidad tiene como uno de sus principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable o ejercicio económico.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

Es aquel que demuestra la situación económica financiera de una empresa al inicio o al final de un ejercicio económico. El balance general se debe elaborar por lo menos una vez al año y con fecha a 31 de diciembre, firmado por los responsables.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del_____al_____

Expresado en dólares USD $

1.	**ACTIVOS**				
1.1	ACTIVO CORRIENTE				
1.1.03	Bancos		XXXX		
1.1.04	Cuentas por Cobrar	XXXX	XXXX		
1.1.05	Provisión cuentas incobrables	XXXX			
1.1.06	Documentos por Cobrar		XXXX		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			XXXX	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.01	Muebles y Enseres		XXXX		
1.2.02	(-)Dep. Acum.Muebles y Enseres	XXXX	XXXX		
1.2.03	Equipo de Computación		XXXX		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	XXXX		XXXX	
	TOTAL ACTIVOS				XXXX

2.	**PASIVOS**			
2.1	PASIVO CORRIENTE			
2.1.01	Documentos por Pagar	XXXX		
2.1.021	IESS por Pagar	XXXX		
2.1.03	Provisiones Sociales por Pagar	XXXX		
2.1.04	Retención en la Fuente por Pagar 1%	XXXX		
2.1.05	Impuesto a la Renta por Pagar	XXXX		
2.1.06	IVA por pagar	XXXX		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXXX	
	TOTAL PASIVOS			XXXX
3.	**PATRIMONIO**			
3.1	CAPITAL SOCIAL			
3.1.01	Capital	XXXX		
	TOTAL CAPITAL SOCIAL		XXXX	
3.2	RESULTADOS			
3.2.01	Utilidad del Presente Ejercicio	XXXX		
	TOTAL RESULTADOS		XXXX	
	TOTAL PATRIMONIO			XXXX
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			XXXX

Lugar y Fecha:_____

GERENTE CONTADORA

ESTADO DE RESULTADOS

Es aquel que demuestra la utilidad o pérdida al término de un ejercicio económico; es decir mide el rendimiento que ha generado la actividad económica.

ORFANATO DOROTEA CARRION

ESTADO DE RESULTADOS

Del_____al_____

Expresado en dólares USD $

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS NETAS	XXXX	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		XXXX
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		XXXX
TOTAL INGRESOS		**XXXX**
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES		
SUELDOS Y SALARIOS	XXXX	
REMUNERACIONES ADICIONALES	XXXX	
APORTE PATRONAL	XXXX	
IECE Y SECAP	XXXX	
GASTOS GENERALES	XXXX	
CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	XXXX	
DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	XXXX	
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		XXXX
TOTAL GASTOS		**XXXX**
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**XXXX**

GERENTE CONTADOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Es un estado contable básico que informa sobre los movimientos de efectivo y sus equivalentes, distribuidas en tres categorías: actividades operativas, de inversión y de financiamiento. La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la empresa para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la empresa tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

ORFANATO DOROTEA CARRIÓN
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del_____al_____
Expresado en dólares USD $

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
Ingreso en efectivo de los clientes	XXXXX	
Efectivo Pagado a Proveedores y Empleados	(XXXX)	
Efectivo Generado por las Operaciones	XXXXX	
Intereses Pagados	(XXXX)	
Impuestos a la Renta	(XXXX)	
Flujo de efectivo antes de partida extraordinaria	XXXXX	
Ingresos por Liquidación de Seguro	(XXXX)	
Efectivo Neto por Actividades Operativas		XXXXX
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de Subsidiaria X (Nota A)	(XXXX)	
Adquisiciones de propiedades planta y equipo (Nota B)	(XXXX)	
Procedente de Venta de Equipo	XXXXX	
Intereses Recibidos	XXXXX	
Dividendos Recibidos	XXXXX	
Efectivo Neto Usado en actividades de inversión		XXXXX
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos a Largo Plazo	XXXXX	
Pago de Pasivos por Arrendamientos Financieros	XXXXX	
Dividendos Pagados	(XXXX)	
Efectivo Neto Usado en actividades de Financiamiento		XXXXX
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		XXXXX
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		XXXXX
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		XXXXX

Fecha:_____

GERENTE CONTADORA

ASPECTOS TRIBUTARIOS

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

"Obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la Ley".[10]

IMPUESTO

Es aquella prestación en dinero realizada por los contribuyentes que por ley están obligados al pago, cuya prestación es exigida por un ente recaudador, que casi siempre es el Estado. Además, al realizar el pago del impuesto, el contribuyente lo hace por imperio de la ley, sin que ello proporcione una contraprestación directa por el Estado y exigible por parte del contribuyente.

Se contempla como el ingreso público creado por Ley y de cumplimiento obligatorio por parte de los sujetos pasivos contemplados por la misma, siempre que surja una obligación tributaria originada por un determinado hecho imponible.

De las definiciones antes anotadas se desprende que los impuestos son tributos exigidos en correspondencia de una prestación que se concreta de manera individual por parte de la administración pública y cuyo objeto de gravamen está constituido por negocios, actos o hechos que sitúan de manifiesto la capacidad contributiva del sujeto pasivo, como consecuencia de la posesión de un patrimonio, la circulación de bienes o la adquisición de rentas o ingresos.

[10]Código Tributario Ecuador. Capítulo I. Disposiciones Generales, Art.15. Concepto.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR LOS IMPUESTOS

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS							
NOVENO DIGITO DEL RUC	IMPUESTO A LA RENTA		ANTICIPOS IMPUESTOS A LA RENTA	ICE Y RETENCIONES EN LA FUENTE	IVA		
					MENSUAL	SEMESTRAL	
	PERSONAS NATURALES	SOCIEDADES				1ER SEMESTRE	2DO SEMESTRE
1	10 de marzo	10 de abril	10 de julio y septiembre	10 del mes siguiente	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 de marzo	12 de abril	12 de julio y septiembre	12 del mes siguiente	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 de marzo	14 de abril	14 de julio y septiembre	14 del mes siguiente	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 de marzo	16 de abril	16 de julio y septiembre	16 del mes siguiente	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 de marzo	18 de abril	18 de julio y septiembre	18 del mes siguiente	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 de marzo	20 de abril	20 de julio y septiembre	20 del mes siguiente	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 de marzo	22 de abril	22 de julio y septiembre	22 del mes siguiente	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 de marzo	24 de abril	24 de julio y septiembre	24 del mes siguiente	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 de marzo	26 de abril	26 de julio y septiembre	26 del mes siguiente	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 de marzo	28 de abril	28 de julio y septiembre	28 del mes siguiente	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

Cuando la fecha máxima de declaración y pago coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladará al siguiente día hábil.

IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre. Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

La base imponible de los ingresos del trabajo en relación de dependencia está constituida por el ingreso gravado menos el valor de los aportes personales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad social (IESS), excepto cuando éstos sean pagados por el empleador.

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

3. Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.

4. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada

TABLA DEL CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

AÑO 2013 En dólares			
Fracción Básica	**Exceso hasta**	**Impuesto Fracción Básica**	**% Impuesto Fracción Excedente**
0	9.720	0	0%
9.720	12.380	0	5%
12.380	15.480	133	10%
15.480	18.580	443	12%
18.580	37.160	815	15%
37.160	55.730	3.602	20%
55.730	74.320	7.316	25%
74.320	99.080	11.962	30%
99.080	En adelante	19.392	35%

NAC-DGERCGC11-00437 publicada en el S. S. R.O. 606 de 28-12-2011

RETENCIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.

Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas.

La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes:

DETALLE DE PORCENTAJES DE RETENCION CONFORME LA NORMATIVA VIGENTE (Conforme el concepto y porcentaje a retener, verifique el código necesario para su declaración en el formulario	Porcentajes vigentes
Intereses y comisiones que causen en operaciones de crédito entre las instituciones del Sistema Financiero	1%
Pagos por transporte privado de pasajeros o transporte publico o privado de carga	1%
Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica	1%
Compra de bienes muebles de naturaleza corporal excepto combustible	1%
Pagos en actividades de construcción de obra material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares	1%
Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas)	1%
Pagos o créditos en cuenta que se realicen a compañías de arrendamiento mercantil establecidas en el Ecuador, sobre las cuotas de arrendamiento e inclusive la de opción de compra	1%
Pagos por servicios de medios de comunicación y de agencias de publicidad	1%
Pagos a personas naturales por servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual	2%
Pagos o créditos realizados por las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados	2%
Ingresos por intereses o descuentos y cualquier otro rendimiento financiero generados por préstamos, cuentas corrientes, certificados financieros, pólizas de acumulación, depósitos a plazo, certificados de inversión, avales, fianzas y cualquier otro tipo de documentos similares. No procede retención a los intereses pagados a instituciones controladas por la Superintendencia de Bancos, ni a los intereses pagados en libretas de ahorro a la vista a personas	2%
Los intereses que cualquier entidad del sector público que actúe en calidad de sujeto activo de impuestos, tasas y contribuciones especiales de mejoras, reconozca a favor del sujeto pasivo	2%
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a Sociedades	2%
Pagos no contemplados con porcentajes específicos de retención	2%
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de	10%
Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando dicho servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.".	8%
Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios de docencia.".	8%
Cánones, regalías, derechos o cualquier otro pago o crédito en cuenta que se efectúe a personas naturales con residencia o establecimiento permanente en el Ecuador relacionados con la titularidad, uso, goce o explotación de	8%
Los pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad y mercantil en sus actividades notariales o de registro	8%
Los pagos por concepto de arrendamiento de bienes inmuebles	8%
Pagos a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros de cuerpos técnicos y artistas nacionales o extranjeros residentes que no se encuentren en relación de dependencia (caso contrario se rige a la tabla de personas naturales)	8%
Los realizados a artistas tanto nacionales como extranjeros residentes en el país por mas de seis meses	8%
Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a Naturales	8%
Sin convenio de doble tributación intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el	entre 5 y 24
Sin convenio de doble tributación intereses de créditos externos registrados en el BCE (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el 24%)	entre 5 y 24
Sin convenio de doble tributación por otros conceptos	24%
Sin convenio de doble tributación intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el	entre 5 y 23
Sin convenio de doble tributación intereses de créditos externos registrados en el BCE (si el valor se encuentra dentro de la tasa activa maxima referencial del BCE se retiene el 5%, si excede el valor se retiene el 23%)	entre 5 y 23
Sin convenio de doble tributación por otros conceptos	23%
Pagos al exterior no sujetos a retención	No aplica retención
Con convenio de doble tributación	Porcentaje dependerá del convenio

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

El Impuesto al Valor Agregado grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

Este impuesto se declara de forma mensual en el formulario 104 si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

Las empresas y negocios que producen o comercializan bienes gravados con el IVA tienen el beneficio del crédito tributario, esto es, la compensación del IVA pagado sobre bienes, insumos y servicios adquiridos y necesarios para la producción y/o comercialización de los bienes y servicios gravados con el 12%.

RETENCIONES DEL IVA

Los agentes de retención declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda. Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas.

RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO								
AGENTE DE RETENCIÓN (Comprador; el que realiza el pago)	RETENIDO: El que vende bienes o presta servicios.							
				PERSONAS NATURALES				
					NO OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD			
	ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	CONTRIBUYENTES ESPECIALES	SOCIEDADES	OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	EMITE FACTURA O NOTA DE VENTA	SE EMITE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS (INCLUYE PAGOS POR ARRENDAMIENTO A L	PROFESIONALES	POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIOS
ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL SECTOR PÚBLICO Y EMPRESAS PÚBLICAS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRIBUYENTES ESPECIALES	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
SOCIEDAD Y PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
CONTRATANTE DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 30%	----------
COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y REASEGUROS	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 30% SERVICIOS 70%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%	BIENES NO RETIENE SERVICIOS 100%
EXPORTADORES (UNICAMENTE EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES QUE SE EXPORTEN, O EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES NO RETIENE SERVICIOS NO RETIENE	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	BIENES 100% SERVICIOS 100%	----------

ANEXOS

La Administración Tributaria requiere para efectos de control que los contribuyentes presenten información adicional a las declaraciones de impuestos, esta información recibe el nombre de anexo, cuya finalidad es proporcionar a nivel de detalle la información que sustenta las declaraciones de impuestos u otra información relevante. Estos anexos deben ser presentados por los contribuyentes de acuerdo al tipo de actividad que realizan.

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO (ATS)

Este anexo es un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACION DE DEPENDENCIA (RDEP)

Todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml., en el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre, una vez al año en el mes de febrero.

f. METODOLOGÍA

MÉTODOS

Para el desarrollo del presente proyecto la metodología que utilizare será de tipo bibliográfico y práctico, la misma que me permitirá seguir lineamientos adecuados para cumplir con los objetivos determinados. A estos métodos los detallo a continuación.

- **Científico.-** Son procedimientos lógicos que seguiré para descubrir las relaciones internas y externas de los procesos de la realidad natural y socioeconómica del Orfanato, este método me permitirá obtener información teórica, bibliográfica a través de diversos autores.

- **Inductivo.**- Este método ayudará como base legal, basándome en hechos reales de la empresa.

- **Deductivo.**- Mediante este método que parte de lo general a lo particular hare un estudio de la estructura administrativa y contable de la empresa rigiéndome en las técnicas de la administración moderna, este método me permitirá deducir los problemas que tiene la empresa, dando lugar a posibles soluciones.

- **Analítico.-** Distingue los elementos de un fenómeno y se procede a revisar ordenadamente cada uno de ellos por separado. Lo aplicare en el análisis de cada uno de los documentos contables, que tiene la empresa para continuar con el proceso contable.

TÉCNICAS

Con la finalidad de obtener información para el desarrollo del trabajo se utilizará las siguientes técnicas:

- **Entrevista.-** La aplicare a los directivos y personal del Orfanato para recolectar información que permitirá conocer el estado actual sobre los problemas que tiene para así poder determinar soluciones para el mejoramiento del mismo.

- **Observación.-** La aplicare al momento que vaya al Orfanato lo que me facilitara observar el funcionamiento tanto en el desempeño y cumplimiento de cada actividad que se realiza dentro del mismo.

- **Consulta.-** A través de esta técnica se facilitará revisar diversas fuentes de consulta como: libros, folletos, entre otros, permitiendo la recopilación teórica para el desarrollo del proyecto.

g. CRONOGRAMA

TIEMPO / ACTIVIDADES	Diciembre 2013				Enero 2014				Febrero 2014				Marzo 2014				Abril 2014				Mayo 2014				Junio 2014			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
1. Presentación y Aprobación del Proyecto de Tesis	X	X																										
2. Revisión y Aprobación del Proyecto de Tesis		X	X																									
3. Revisión de Literatura					X	X	X	X																				
4. Ejecución del Trabajo de Campo									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X										
5. Elaboración del Borrador de Tesis																			X	X	X							
6. Presentación y Aprobación del Borrador de Tesis																						X	X	X				
7. Trámite previo a la Sustentación de Tesis																									X	X		
8. Sustentación publica y Graduación																											X	X

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

Talento Humano

- **Aspirante**
    - Irene Antonieta López Valencia
- **Director / a de tesis**
- **Personal que labora en el Orfanato**

Recursos Materiales

- Esferográficos
- Lápices
- Cuaderno de borradores
- Hojas de papel bond
- Movilización
- Copias
- Digitación del Informe
- Impresión del informe
- Calculadora
- Consultas a Internet
- Computadora
- Carpetas
- Borrador
- Cds

Presupuesto

INGRESOS		**EGRESOS**	
Aporte total del aspirante	1.320,00	Internet	180,00
		Copias	80,00
		Material oficina	90,00
		Movilización	120,00
		Correcciones	80,00
		Carpeta	20,00
		Trabajo Impreso	500,00
		Empastada	150,00
		Imprevistos	100,00
TOTAL	**1.320,00**	**TOTAL**	**1.320,00**

Financiamiento

El financiamiento del presente proyecto será de exclusiva responsabilidad de la aspirante.

i. BIBLIOGRAFÍA

- BRAVO V. Mercedes. “Contabilidad General”, (2008). 6ta. Edición. Editorial Nuevodia, Quito – Ecuador.
- ESPEJO, Lupe Beatriz. “Contabilidad General”, (2008). 1ra. Edición. Editorial UTPL. Loja – Ecuador.
- JARAMILLO, RODRIGUEZ Cesar Oswaldo.- GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DE PROYECTOS DE TESIS DE GRADO, Octubre 2008, pág. 87.
- SARMIENTO, Rubén. “Contabilidad General”, 4ta. Edición. Editorial Voluntad, pág.65.
- ZAPATA Sánchez, Pedro. “Contabilidad General”, 7ma. Edición. Bogotá 2011.
- http://www.contables.us/gestion/libros/registros/importancia_de_la_contabilidad/ citado (20 de Octubre del 2012)
- http://www.definicion.org/documento-fuente
- http://www.sri.gob.ec

ÍNDICE

PORTADA.....i
CERTIFICACION:.....ii
AUTORÍA.....iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN DE TESIS POR PARTE DEL AUTOR.....iv
DEDICATORIA.....v
AGRADECIMIENTO.....vi
a. TÍTULO 1
b. RESUMEN..... 2
SUMMARY.....3
c. INTRODUCCIÓN..... 4
d. REVISIÓN DE LITERATURA 6
e. MATERIALES Y METÓDOS..... 40
f. RESULTADOS 43
g. DISCUSIÓN..... 205
h. CONCLUSIONES..... 207
i. RECOMENDACIONES 208
j. BIBLIOGRAFÍA..... 209
k. ANEXOS..... 210
INDICE.....289